



ESERCIZIO FINANZIARIO 2015

BILANCIO CONSUNTIVO

*(redatto in osservanza del Testo coordinato del D.P.R. n. 97 del 27 Febbraio 2003
con le modifiche apportate dal D.P.R.S. n. 729 del 29 Maggio 2006, e delle Circolari n. 4 del
04.02.2009, n. 9 del 23.04.2010, n. 3 del 08.02.2012 e n. 10 del 03.03.2012
dell'Assessorato Regionale dell'Economia Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro)*

Fascicolo n. 1



98122 - MESSINA * VIA GARIBALDI *
C.F. e P.IVA : 01940970831

INDICE

A. **Deliberazione n. del . .2016**

B. **Conto di Bilancio :**

B1 - Rendiconto Finanziario Decisionale - Parte I Entrate (All. 9);

B2 - Rendiconto Finanziario Decisionale - Parte II Uscite (All. 9);

B3 - Rendiconto Finanziario Gestionale - Parte I Entrate(All. 10);

B4 - Rendiconto Finanziario Gestionale - Parte II Uscite(All. 10);

C. **Conto Economico (All. 11)**

D. **Quadro di Riclassificazione dei Risultati Economici (All. 12)**

E. **Stato Patrimoniale (All. 13)**

F. **Nota Integrativa**

Allegati alla Nota Integrativa:

A) *Situazione finanziario - amministrativa del bilancio al 31.12.2015 distinte in 1, 2, 3,4 e 5;*

B) *Situazione Amministrativa dell'Esercizio 2015 - (All. 15);*

C) *Prospetto delle somme destinate all'accantonamento T.F.R.;*

D) *Prospetto riepilogativo delle spese per il personale dipendente;*

E) *Elenco Deliberazioni e determinazioni di variazione e storni al bilancio finanziario 2015;*

F) *Elenco contenziosi in essere al 31/12/2015;*

G) *Prospetto per la dimostrazione del rispetto dei vincoli finanziari;*

H) *Analisi di Bilancio per indici;*

Allegati al Rendiconto Generale:

a) Relazione sulla gestione

b) Relazione Illustrativa comprensiva degli indicatori finanziari

c) Elenco dettagliato dei Residui Attivi al 31.12.2015

d) Elenco dettagliato dei Residui Passivi al 31.12.2015

e) Relazione del Collegio dei Revisori dei conti



B) Conto di Bilancio



B1- Rendiconto Finanziario
Decisionale
– Parte I Entrate (All. 9)



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATE

ALLEGATO 9

Pagina 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Avanzo di amministrazione presunto	0,00	3.073.515,00	0,00	0,00	3.069.082,00	0,00
	Fondo di cassa presunto	0,00	0,00	486.705,67	0,00	0,00	194.750,00
	1 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE"						
	1.1 - TITOLO I - ENTRATE CORRENTI						
	1.1.1 - AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI						
1.1.1.1	Trasferimenti dalla Regione	2.787.800,00	4.613.770,00	4.786.300,00	3.696.265,27	4.542.000,00	5.220.176,93
1.1.1.2	Trasferimenti da U.E., Stato ed EE.LL.	0,00	39.404,00	0,00	210.000,00	3.776,63	107.112,48
1.1.1.3	Trasferimenti da altri Enti pubblici	0,00	96.000,00	96.000,00	100.000,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Trasferimenti da privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.2 - AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI						
1.1.2.5	Contributi obbligatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Redditi finanziari	0,00	68,71	68,71	0,00	638,09	638,09
1.1.2.7	Redditi da beni mobili ed immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
1.1.2.8	Vendita di beni e servizi e altri diritti	66.640,75	1.143.735,10	924.776,80	211.992,65	434.307,28	369.257,83
1.1.2.9	Altre entrate	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Indennità, interessi di mora, sanzioni amministrative	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Restituzioni, recuperi e rimborsi diversi e partite che compensano nel	0,00	283.726,53	15.748,53	54.375,06	6.638,18	34.284,81
	TOTALE ENTRATE CORRENTI "CENTRO DI RESPONSABILITA'	2.854.440,75	6.176.704,34	5.822.894,04	4.277.632,98	4.987.560,18	5.731.670,14
	"A" - PARTE ENTRATE"						
	TOTALE GENERALE ENTRATE CORRENTI	2.854.440,75	6.176.704,34	5.822.894,04	4.277.632,98	4.987.560,18	5.731.670,14



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 9

Pagina 2

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
1	"CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE"						
1.2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
1.2.3	AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI						
1.2.3.12	Entrate per alienazione di beni immobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.13	Entrate per alienazione di beni mobili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI						
1.2.4.14	Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE						
1.2.5.15	Trasferimenti dalla Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.16	Trasferimenti da U.E., Stato e EE.LL.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.17	Trasferimenti da altri Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.18	Trasferimenti da privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE						
1.2.6.19	Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	"CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE"						
1.3	TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI						
1.3.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI						
1.3.7.20	Assunzione di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7.21	Anticipazioni	0,00	1.206.427,22	1.206.427,22	0,00	1.330.000,00	1.330.000,00
1.3.7.22	Emissione di obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7.23	Assunzione di altri debiti finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE GESTIONI SPECIALI "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE"	0,00	1.206.427,22	1.206.427,22	0,00	1.330.000,00	1.330.000,00
1.4	TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI						
1.4.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI						



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATE

ALLEGATO 9

Pagina 3

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
1.4.8.24	Contabilità speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ENTRATE PER PARTITE DI GIRO "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 9

Pagina 4

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	1 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE"						
	1.5 - TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO						
	1.5.9 - AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO						
1.5.9.25	Entrate aventi natura di partita di giro	3.459.124,80	1.658.331,61	1.872.857,62	3.327.135,93	1.026.982,80	925.145,24
	TOTALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE ENTRATE"	3.459.124,80	1.658.331,61	1.872.857,62	3.327.135,93	1.026.982,80	925.145,24
	TOTALE GENERALE ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.459.124,80	1.658.331,61	1.872.857,62	3.327.135,93	1.026.982,80	925.145,24



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATE

ALLEGATO 9

Pagina 5

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo dei titoli "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"						
	- PARTE ENTRATE						
	Titolo I	2.854.440,75	6.176.704,34	5.822.894,04	4.277.632,98	4.987.560,18	5.731.670,14
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	1.206.427,22	1.206.427,22	0,00	1.330.000,00	1.330.000,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo V	3.459.124,80	1.658.331,61	1.872.857,62	3.327.135,93	1.026.982,80	925.145,24
	Totale delle entrate "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	6.313.565,55	9.041.463,17	8.902.178,88	7.604.768,91	7.344.542,98	7.986.815,38
	- PARTE ENTRATE						



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE I - ENTRATA

ALLEGATO 9

Pagina 6

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)	Residui	Competenza (Accertamenti)	Cassa (Riscossioni)
	Riepilogo delle entrate per titoli dei centri di responsabilità "A", "B", "C" ecc.						
	Titolo I	2.854.440,75	6.176.704,34	5.822.894,04	4.277.632,98	4.987.560,18	5.731.670,14
	Titolo II	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo III	0,00	1.206.427,22	1.206.427,22	0,00	1.330.000,00	1.330.000,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo V	3.459.124,80	1.658.331,61	1.872.857,62	3.327.135,93	1.026.982,80	925.145,24
	TOTALE	6.313.565,55	9.041.463,17	8.902.178,88	7.604.768,91	7.344.542,98	7.986.815,38
	Avanzo di amministrazione utilizzato	0,00	3.073.515,00	0,00	0,00	3.069.082,00	0,00
	Fondo di cassa	0,00	0,00	486.705,67	0,00	0,00	194.750,00
	TOTALE GENERALE	6.313.565,55	12.114.978,17	9.388.884,55	7.604.768,91	10.413.624,98	8.181.565,38



B2- Rendiconto Finanziario
Decisionale
- Parte II Uscite (All. 9)



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 9

Pagina 1

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE SPESA"						
	1.1 - TITOLO I - SPESE CORRENTI						
	1.1.1 - AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO						
1.1.1.1	Oneri per il personale in attività di servizio	96.424,99	2.455.677,08	2.439.188,57	123.817,44	2.315.650,60	2.342.593,05
1.1.1.2	Oneri per il personale scritturato strettamente correlato all'attività	2.143,50	92.389,68	89.280,78	37.096,03	35.649,77	66.784,87
1.1.1.3	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	357.850,61	834.203,10	883.530,13	554.897,63	684.829,38	778.700,27
	1.1.2 - AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI						
1.1.2.4	Oneri per il personale in quiescenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Accantonamento per trattamento di fine rapporto/buonuscita	0,00	118.493,06	117.758,90	3.422,46	120.551,05	123.973,51
	1.1.3 - AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED O						
1.1.3.6	Fondi rischi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.7	Fondi oneri futuri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.1.4 - AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE						
1.1.4.8	Cachet e oneri per il personale e le compagnie scritturati per la stag	726.833,71	1.957.039,21	2.334.150,86	871.104,22	885.459,91	824.474,74
1.1.4.9	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi correlati alla re	8.987,00	437.679,75	293.168,81	171.106,56	26.376,72	99.792,41
1.1.4.10	Poste correttive e compensative di entrate correnti	20.730,14	119.141,85	128.254,00	1.027.624,03	68.212,73	77.646,64
	1.1.5 - AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO						
1.1.5.11	Oneri finanziari da mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.12	Oneri finanziari da anticipazioni passive	10.208,52	22.657,93	32.866,45	12.784,12	45.993,92	48.569,52
1.1.5.13	Oneri finanziari da obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.14	Oneri finanziari da debiti diversi	0,00	193,09	189,49	26,95	0,00	0,00
	1.1.6 - AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE						
1.1.6.15	Oneri per gli organi dell'Ente	22.411,04	135.540,77	129.350,66	16.530,49	116.309,53	108.862,99
1.1.6.16	Oneri tributari	15.247,01	270.386,83	111.036,63	0,00	350.032,85	334.785,84
1.1.6.17	Fondi di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE CORRENTI "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE SPESA"	1.260.836,52	6.443.402,35	6.558.775,28	2.818.409,93	4.649.066,46	4.806.183,84
	TOTALE GENERALE USCITE CORRENTI	1.260.836,52	6.443.402,35	6.558.775,28	2.818.409,93	4.649.066,46	4.806.183,84



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 9

Pagina 2

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	1 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE SPESA"						
	1.2 - TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE						
	1.2.7 - AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI						
1.2.7.18	Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.19	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche	23.518,07	97.877,65	101.929,51	28.061,86	23.130,00	5.160,83
1.2.7.20	Partecipazione ed acquisto di valori immobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.21	Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.22	Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.8 - AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE						
1.2.8.23	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.9 - AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE						
1.2.9.24	Spese per interventi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.2.10 -DESCRIZIONE MANCANTE						
1.2.10.25	Spese future	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.10.26	Spese future	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE SPESA"	23.518,07	97.877,65	101.929,51	28.061,86	23.130,00	5.160,83
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	23.518,07	97.877,65	101.929,51	28.061,86	23.130,00	5.160,83
	1 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE SPESA"						
	1.3 - TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI						
	1.3.11 -AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI						
1.3.11.27	Rimborsi finanziari di mutui	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.11.28	Rimborsi di anticipazioni passive	1.180.000,00	1.206.427,22	1.180.000,00	1.503.000,00	1.330.000,00	1.653.000,00
1.3.11.29	Rimborsi da obbligazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.11.30	Estinzione debiti diversi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE GESTIONI SPECIALI "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE SPESA"	1.180.000,00	1.206.427,22	1.180.000,00	1.503.000,00	1.330.000,00	1.653.000,00
	1.4 - TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI						



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 9

Pagina 3

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
1.4.12	-AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI						
1.4.12.3	Contabilità speciali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE USCITE PER PARTITE DI GIRO "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE SPESA"	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 9

Pagina 4

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	1 - "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE SPESA"						
	1.5 - TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO						
	1.5.13 -AGGREGATO ECONOMICO XIII - PER PARTITE DI GIRO						
1.5.13.32	Spese aventi natura di partite di giro	207.583,87	1.658.331,61	1.516.481,18	380.964,97	1.026.982,80	1.230.515,21
	TOTALE USCITE IN CONTO CAPITALE "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE SPESA"	207.583,87	1.658.331,61	1.516.481,18	380.964,97	1.026.982,80	1.230.515,21
	TOTALE GENERALE USCITE IN CONTO CAPITALE	207.583,87	1.658.331,61	1.516.481,18	380.964,97	1.026.982,80	1.230.515,21



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 9

Pagina 5

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo dei titoli "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"						
	- PARTE SPESA						
	Titolo I	1.260.836,52	6.443.402,35	6.558.775,28	2.818.409,93	4.649.066,46	4.806.183,84
	Titolo II	23.518,07	97.877,65	101.929,51	28.061,86	23.130,00	5.160,83
	Titolo III	1.180.000,00	1.206.427,22	1.180.000,00	1.503.000,00	1.330.000,00	1.653.000,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo V	207.583,87	1.658.331,61	1.516.481,18	380.964,97	1.026.982,80	1.230.515,21
	Totale delle uscite "CENTRO DI RESPONSABILITA' "A"	2.671.938,46	9.406.038,83	9.357.185,97	4.730.436,76	7.029.179,26	7.694.859,88
	- PARTE SPESA						



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

RENDICONTO FINANZIARIO DECISIONALE

PARTE II - USCITA

ALLEGATO 9

Pagina 6

Codice	Denominazione	ANNO FINANZIARIO 2015			ANNO FINANZIARIO 2014		
		Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)	Residui	Competenza (Impegni)	Cassa (Pagamenti)
	Riepilogo delle uscite per titoli dei centri di responsabilità "A", "B", "C" ecc..						
	Titolo I	1.260.836,52	6.443.402,35	6.558.775,28	2.818.409,93	4.649.066,46	4.806.183,84
	Titolo II	23.518,07	97.877,65	101.929,51	28.061,86	23.130,00	5.160,83
	Titolo III	1.180.000,00	1.206.427,22	1.180.000,00	1.503.000,00	1.330.000,00	1.653.000,00
	Titolo IV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Titolo V	207.583,87	1.658.331,61	1.516.481,18	380.964,97	1.026.982,80	1.230.515,21
	TOTALE	2.671.938,46	9.406.038,83	9.357.185,97	4.730.436,76	7.029.179,26	7.694.859,88
	Disavanzo di amministrazione utilizzato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE GENERALE	2.671.938,46	9.406.038,83	9.357.185,97	4.730.436,76	7.029.179,26	7.694.859,88



B3- Rendiconto Finanziario
Gestionale
- Parte I Entrate (All. 10)



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 1

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE				DI			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		RISCOSSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	Avanzo di amministrazione	3.073.515,00	1.227.804,66	0,00	4.301.319,66					
	Fondo di cassa									
1	"CENTRO DI RESPONSABILITA' **A** - PARTE ENTRATE"									
1.1	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI									
1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - TRASFERIMENTI CORRENTI									
1.1.1.1	Trasferimenti dalla Regione									
101010.0	CONTRIBUTO ORDINARIO LR 15 MAGGIO 1991 N° 17 E 10 GENNAIO 1995 N° 4	4.314.900,00	0,00	317.900,00	3.997.000,00	1.998.500,00	1.998.500,00	3.997.000,00	0,00	0,00
101011.0	CONTRIBUTO STRAORDINARIO DELLA REGIONE FINALIZZATO ALL'ORGANIZZAZIONE DI EVENTI ED ATTIVITA' CULTURALI DA EFFETTUARE SUL TERRITORIO REGIONAL	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101012.0	Trasferimenti da Fondo Unico per lo Spettacolo (comma 2, art. 65 L.R. 07/05/2015 n. 9)	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	0,00	616.770,00	616.770,00	216.770,00	0,00
	Totale 1.1.1.1	4.314.900,00	400.000,00	317.900,00	4.397.000,00	1.998.500,00	2.615.270,00	4.613.770,00	216.770,00	0,00
1.1.1.2	Trasferimenti da U.R., Stato ed EE.LL.									
102015.0	CONTRIBUTO ORDINARIO	100.000,00	0,00	60.596,00	39.404,00	0,00	39.404,00	39.404,00	0,00	0,00
102016.0	ENTRATE DERIVANTI DA FINANZIAMENTI DI PROGETTI EUROPEI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.1.2	100.000,00	0,00	60.596,00	39.404,00	0,00	39.404,00	39.404,00	0,00	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 2

Parte B

CAPITOLO	G E S T I O N E D E I R E S I D U I A T T I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	RISCOSSIONI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
CODICE	13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)
							486.705,67				
101010.0	2.787.800,00	2.787.800,00	0,00	2.787.800,00	0,00	0,00	5.482.100,00	4.786.300,00	0,00	695.800,00	1.998.500,00
101011.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101012.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	616.770,00
1.1.1.1	2.787.800,00	2.787.800,00	0,00	2.787.800,00	0,00	0,00	5.882.100,00	4.786.300,00	0,00	1.095.800,00	2.615.270,00
102015.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.404,00	0,00	0,00	39.404,00	39.404,00
102016.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.404,00	0,00	0,00	39.404,00	39.404,00



CAPITOLO		GESTIONE				DI			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		RISCOSSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
1.1.1.3	Trasferimenti da altri Enti pubblici									
103020.0	CONTRIBUTO ORDINARIO DEL COMUNE	100.000,00	0,00	4.000,00	96.000,00	96.000,00	0,00	96.000,00	0,00	0,00
103025.0	CONTRIBUTO ORDINARIO DELLA PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103026.0	CONTRIBUTO FINALIZZATO DELLA PROVINCIA (VINCOLATO AL CAP U 103205 SPESE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103027.0	CONTRIBUTO FINALIZZATO COMUNE (VINCOLATO CAP U 103188 SPESE)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103028.0	CONTRIBUTO PER LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA NELLO STABILE DEL TEATRO DI PROPRIETA' DEL COMUNE DI MESSINA (VINCOLATO CAP U103266)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.1.3	100.000,00	0,00	4.000,00	96.000,00	96.000,00	0,00	96.000,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Trasferimenti da privati									
104030.0	CONTRIBUTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104035.0	EROGAZIONI LIBERALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.1	4.514.900,00	400.000,00	382.496,00	4.532.404,00	2.094.500,00	2.654.674,00	4.749.174,00	216.770,00	0,00
1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - ALTRE ENTRATE CORRENTI									
1.1.2.5	Contributi obbligatori									
105040.0	CONTRIBUTI OBBLIGATORI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 4

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
103020.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96.000,00	96.000,00	0,00	0,00	0,00
103025.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
103026.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103027.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103028.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.000,00	96.000,00	0,00	100.000,00	0,00
104030.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
104035.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	2.787.800,00	2.787.800,00	0,00	2.787.800,00	0,00	0,00	6.117.504,00	4.882.300,00	0,00	1.235.204,00	2.654.674,00
105040.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CAPITOLO		GESTIONE				DI			COMPETENZA		
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -	
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE							
		4	5 (7-4)	6 (4-7)	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8+9)	11 (10-7)	12 (7-10)	
1.1.2.6	Redditi finanziari										
106045.0	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI E CONTI CORRENTI	10.000,00	0,00	8.000,00	2.000,00	68,71	0,00	68,71	0,00	1.931,29	
	Totale 1.1.2.6	10.000,00	0,00	8.000,00	2.000,00	68,71	0,00	68,71	0,00	1.931,29	
1.1.2.7	Redditi da beni mobili ed immobili										
107050.0	PROVENTI DA NOLEGGIO MATERIALE TEATRALE	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
	Totale 1.1.2.7	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	
1.1.2.8	Vendita di beni e servizi e altri diritti										
108055.0	PROVENTI DA VENDITA DI BOTTEGHINO E ABBONAMENTI	2.450.000,00	0,00	646.500,00	1.803.500,00	818.145,49	215.599,05	1.033.744,54	0,00	769.755,46	
108060.0	PROVENTI DA BAR E GUARDAROBA	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
108065.0	PROVENTI DA PUBBLICAZIONI E PROGRAMMI	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
108070.0	PROVENTI DA VENDITA DI MATERIALE FUORI USO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
108075.0	PROVENTI DERIVANTI DALL'AFFITTO DEI LOCALI DI SPETTACOLO	60.000,00	0,00	28.000,00	32.000,00	35.892,20	0,00	35.892,20	3.892,20	0,00	
108080.0	PROVENTI DERIVANTI DA COPRODUZIONE	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	4.098,36	0,00	4.098,36	0,00	901,64	
108085.0	PROVENTI DA SPONSORIZZAZIONI	50.000,00	12.000,00	0,00	62.000,00	0,00	62.000,00	62.000,00	0,00	0,00	
108090.0	PROVENTI DA PUBBLICITÀ	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
108095.0	PROVENTI VARI	10.000,00	0,00	6.359,76	3.640,24	0,00	8.000,00	8.000,00	4.359,76	0,00	



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 6

Parte B

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I A T T I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	RISCOSSIONI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
106045.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	68,71	0,00	1.931,29	0,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	68,71	0,00	1.931,29	0,00
107050.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
108055.0	51.640,75	51.640,75	0,00	51.640,75	0,00	0,00	1.803.500,00	869.786,24	0,00	933.713,76	215.599,05
108060.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108065.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108070.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108075.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.411,26	35.892,20	0,00	7.519,06	0,00
108080.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	147.461,77	4.098,36	0,00	143.363,41	0,00
108085.0	15.000,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	62.000,00	15.000,00	0,00	47.000,00	62.000,00
108090.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108095.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59.986,24	0,00	0,00	59.986,24	8.000,00



CAPITOLO		GESTIONE				DI			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
108100.0	PROVENTI DA CIRCUITAZIONE SPETTACOLI	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.8	2.589.000,00	12.000,00	694.859,76	1.906.140,24	858.136,05	285.599,05	1.143.735,10	0,00	762.405,14
1.1.2.9	Altre entrate									
109105.0	INTROITI ED ENTRATE DIVERSI (PROVENTI FINANZIARI)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
109106.0	CONTRIBUTI E PROVENTI DA PARTE DI ENTI PUBBLICI, ASSOCIAZIONI, ECC FINALIZZATI ALL'ORGANIZZAZIONE DI EVENTI E ATTIVITÀ CULTURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Indennità, interessi di mora, sanzioni amministrative									
110110.0	INDENNITÀ, INTERESSI DI MORA, SANZIONI AMMINISTRATIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Restituzioni, recuperi e rimborsi diversi e partite che compensano nella spesa									
111115.0	RIMBORSI DELL'ERARIO PER IMPOSTE E TASSE (IVA) E RECUPERI DIVERSI	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	15.748,53	1.332,00	17.080,53	0,00	22.919,47
111116.0	Rimborsi di somme dal personale	0,00	266.646,00	0,00	266.646,00	0,00	266.646,00	266.646,00	0,00	0,00
111120.0	RIMBORSI PER DEPOSITI CAUZIONALI DA TERZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.2.11	40.000,00	266.646,00	0,00	306.646,00	15.748,53	267.978,00	283.726,53	0,00	22.919,47
	Totale 1.1.2	2.640.000,00	278.646,00	702.859,76	2.215.786,24	873.953,29	553.577,05	1.427.530,34	0,00	788.255,90
	Totale 1.1	7.154.900,00	678.646,00	1.085.355,76	6.748.190,24	2.968.453,29	3.208.251,05	6.176.704,34	0,00	571.485,90



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 8

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
108100.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	66.640,75	66.640,75	0,00	66.640,75	0,00	0,00	2.116.359,27	924.776,80	0,00	1.191.582,47	285.599,05
109105.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
109106.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
110110.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111115.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	15.748,53	0,00	24.251,47	1.332,00
111116.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	266.000,00	0,00	0,00	266.000,00	266.646,00
111120.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	306.000,00	15.748,53	0,00	290.251,47	267.978,00
1.1.2	66.640,75	66.640,75	0,00	66.640,75	0,00	0,00	2.430.359,27	940.594,04	0,00	1.489.765,23	553.577,05
1.1	2.854.440,75	2.854.440,75	0,00	2.854.440,75	0,00	0,00	8.547.863,27	5.822.894,04	0,00	2.724.969,23	3.208.251,05



CAPITOLO		GESTIONE				DI			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
1.2	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
1.2.3	AGGREGATO ECONOMICO III - ENTRATE PER ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI									
1.2.3.12	Entrate per alienazione di beni immobili									
212125.0	ALIENAZIONE BENI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.3.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.13	Entrate per alienazione di beni mobili									
213130.0	ALIENAZIONE DI MACCHINE E MOBILI D'UFFICIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213135.0	ALIENAZIONE DI ALLESTIMENTI SCENICI E COSTUMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213140.0	ALIENAZIONE STRUMENTI MUSICALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213145.0	ALIENAZIONE DI ATTREZZATURE TECNICHE E MACCHINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213150.0	ALIENAZIONE AUTOMEZZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.3.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - ENTRATE PER RISCOSSIONE DI CREDITI									
1.2.4.14	Riscossione di crediti									



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 10

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
212125.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213130.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213135.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213140.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213145.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
213150.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 11

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE				DI	COMPETENZA			
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI			RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
214155.0	RISCOSSIONE DI CREDITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
214160.0	RISCOSSIONE DI POLIZZE ASSICURATIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.4.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	AGGREGATO ECONOMICO V - ENTRATE PER TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE									
1.2.5.15	Trasferimenti dalla Regione									
215165.0	TRASFERIMENTI DALLA REGIONE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.5.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.16	Trasferimenti da U.E., Stato e EE.LL.									
216170.0	TRASFERIMENTI DALLO STATO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.5.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.17	Trasferimenti da altri Enti pubblici									
217180.0	TRASFERIMENTI DAL COMUNE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217185.0	TRASFERIMENTI DALLA PROVINCIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.5.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.18	Trasferimenti da privati									
218190.0	TRASFERIMENTI DA PRIVATI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.5.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 12

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
214155.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
214160.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
215165.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
216170.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217180.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217185.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
218190.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CAPITOLO		GESTIONE				DI			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI			RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
1.2.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ALTRE ENTRATE IN CONTO CAPITALE									
1.2.6.19	Riscossione di crediti									
219195.0	RISCOSSIONE DI TITOLI DI CREDITO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.6.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI									
1.3.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - ACCENSIONE DI PRESTITI									
1.3.7.20	Assunzione di mutui									
320200.0	ASSUNZIONI DI MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.3.7.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7.21	Anticipazioni									
321210.0	ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.206.427,22	0,00	1.206.427,22	0,00	593.572,78
	Totale 1.3.7.21	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.206.427,22	0,00	1.206.427,22	0,00	593.572,78
1.3.7.22	Emissione di obbligazioni									
322213.0	EMISSIONE DI OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.3.7.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7.23	Assunzione di altri debiti finanziari									
323214.0	ASSUNZIONE DI ALTRI DEBITI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 14

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
219195.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
320200.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
321210.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.206.427,22	0,00	593.572,78	0,00
1.3.7.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.206.427,22	0,00	593.572,78	0,00
322213.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
323214.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CAPITOLO		GESTIONE				D I			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7-4)	6 (4-7)	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8+9)	11 (10-7)	12 (7-10)
	FINANZIARI									
	Totale 1.3.7.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.3.7	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.206.427,22	0,00	1.206.427,22	0,00	593.572,78
	Totale 1.3	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.206.427,22	0,00	1.206.427,22	0,00	593.572,78
1.4	TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI									
1.4.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII - CONTABILITA' SPECIALI									
1.4.8.24	Contabilità speciali									
424215.0	CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.4.8.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.4.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.5	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO									
1.5.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - PARTITE DI GIRO									
1.5.9.25	Entrate aventi natura di partita di giro									
525220.0	RITENURE ERARIALI	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	548.977,84	0,00	548.977,84	0,00	551.022,16
525225.0	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DEL PERSONALE DIPENDENTE	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	190.289,06	0,00	190.289,06	0,00	109.710,94
525230.0	RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DEL PERSONALE SCRITTURATO	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	70.519,34	0,00	70.519,34	0,00	149.480,66



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
 RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 16

Parte B

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I A T T I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	RISCOSSIONI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
1.3.7.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.206.427,22	0,00	593.572,78	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.206.427,22	0,00	593.572,78	0,00
424215.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.8.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
525220.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100.000,00	548.977,84	0,00	551.022,16	0,00
525225.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	190.289,06	0,00	109.710,94	0,00
525230.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00	70.519,34	0,00	149.480,66	0,00



CAPITOLO		GESTIONE				DI	COMPETENZA			
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
525231.0	RITENUTE SINDACALI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	5.254,54	0,00	5.254,54	0,00	4.745,46
525235.0	RITENUTE ERARIALI SU INDENNITÀ E COMPENSI A CARICO DEGLI ORGANI DELL'ENTE	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	16.459,10	0,00	16.459,10	0,00	23.540,90
525240.0	ANTICIPAZIONI AL SERVIZIO DI CASSA INTERNO	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	10.329,00	0,00	10.329,00	0,00	14.671,00
525245.0	PARTITA IVA	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	100.338,38	444.923,85	545.262,23	0,00	104.737,77
525250.0	ALTRE RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	16.161,32	0,00	16.161,32	0,00	13.838,68
525255.0	RITENUTE DIVERSE A CARICO DEI DIPENDENTI	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	119.498,75	0,00	119.498,75	0,00	60.501,25
525260.0	RIMBORSI DI SOMME PAGATE PER CONTO TERZI E RIMBORSI DIVERSI	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	67.302,65	36.525,78	103.828,43	0,00	46.171,57
525266.0	PARTITE IN CONTO SOSPESO	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	31.752,00	0,00	31.752,00	0,00	118.248,00
525270.0	DEPOSITI CAUZIONALI A TERZI	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
525280.0	GESTIONE FONDO TFR	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00
	Totale 1.5.9.25	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00	1.176.881,98	481.449,63	1.658.331,61	0,00	1.441.668,39
	Totale 1.5.9	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00	1.176.881,98	481.449,63	1.658.331,61	0,00	1.441.668,39
	Totale 1.5	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00	1.176.881,98	481.449,63	1.658.331,61	0,00	1.441.668,39
	Totale 1	12.054.900,00	678.646,00	1.085.355,76	11.648.190,24	5.351.762,49	3.689.700,68	9.041.463,17	0,00	2.606.727,07



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 18

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI ATTIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	RISCOSSIONI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
525231.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	5.254,54	0,00	4.745,46	0,00
525235.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	16.459,10	0,00	23.540,90	0,00
525240.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	10.329,00	0,00	14.671,00	0,00
525245.0	3.408.709,79	679.165,68	2.729.544,11	3.408.709,79	0,00	0,00	1.000.000,00	779.504,06	0,00	220.495,94	3.174.467,96
525250.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	16.161,32	0,00	13.838,68	0,00
525255.0	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	180.000,00	119.598,75	0,00	60.401,25	0,00
525260.0	41.958,21	15.140,90	26.817,31	41.958,21	0,00	0,00	150.000,00	82.443,55	0,00	67.556,45	63.343,05
525266.0	8.356,80	1.569,06	6.787,74	8.356,80	0,00	0,00	150.000,00	33.321,06	0,00	116.678,94	6.787,74
525270.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
525280.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00
1.5.9.25	3.459.124,80	695.975,64	2.763.149,16	3.459.124,80	0,00	0,00	3.450.000,00	1.872.857,62	0,00	1.577.142,38	3.244.598,75
1.5.9	3.459.124,80	695.975,64	2.763.149,16	3.459.124,80	0,00	0,00	3.450.000,00	1.872.857,62	0,00	1.577.142,38	3.244.598,75
1.5	3.459.124,80	695.975,64	2.763.149,16	3.459.124,80	0,00	0,00	3.450.000,00	1.872.857,62	0,00	1.577.142,38	3.244.598,75
1	6.313.565,55	3.550.416,39	2.763.149,16	6.313.565,55	0,00	0,00	13.797.863,27	8.902.178,88	0,00	4.895.684,39	6.452.849,84



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 19

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE				D I			COMPETENZA		
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			DEFINITIVE	SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI			RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -	
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	8						9 (10 - 8)
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)						
Riepilogo	"CENTRO DI RESPONSABILITA' **A** - PARTE ENTRATE"										
Totale	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	7.154.900,00	678.646,00	1.085.355,76	6.748.190,24	2.968.453,29	3.208.251,05	6.176.704,34	0,00	571.485,90	
Totale	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale	TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.206.427,22	0,00	1.206.427,22	0,00	593.572,78	
Totale	TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00	1.176.881,98	481.449,63	1.658.331,61	0,00	1.441.668,39	
Totale	"CENTRO DI RESPONSABILITA' **A** - PARTE ENTRATE"	12.054.900,00	678.646,00	1.085.355,76	11.648.190,24	5.351.762,49	3.689.700,68	9.041.463,17	0,00	2.606.727,07	
Totale	GENERALE	12.054.900,00	678.646,00	1.085.355,76	11.648.190,24	5.351.762,49	3.689.700,68	9.041.463,17	0,00	2.606.727,07	



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 20

Parte B

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I A T T I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	RISCOSSIONI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
	2.854.440,75	2.854.440,75	0,00	2.854.440,75	0,00	0,00	8.547.863,27	5.822.894,04	0,00	2.724.969,23	3.208.251,05
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.206.427,22	0,00	593.572,78	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3.459.124,80	695.975,64	2.763.149,16	3.459.124,80	0,00	0,00	3.450.000,00	1.872.857,62	0,00	1.577.142,38	3.244.598,79
	6.313.565,55	3.550.416,39	2.763.149,16	6.313.565,55	0,00	0,00	13.797.863,27	8.902.178,88	0,00	4.895.684,39	6.452.849,84
	6.313.565,55	3.550.416,39	2.763.149,16	6.313.565,55	0,00	0,00	13.797.863,27	8.902.178,88	0,00	4.895.684,39	6.452.849,84



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 21

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE				D I			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME ACCERTATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	RISCOSE	RIMASTE DA RISCOUTERE	TOTALI ACCERTATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7-4)	6 (4-7)	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8+9)	11 (10-7)	12 (7-10)
	Riepilogo GENERALE									
Totale	TITOLO I - ENTRATE CORRENTI	7.154.900,00	678.646,00	1.085.355,76	6.748.190,24	2.968.453,29	3.208.251,05	6.176.704,34	0,00	571.485,90
Totale	TITOLO II - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO III - ENTRATE PER ACCENSIONE DI PRESTITI	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.206.427,22	0,00	1.206.427,22	0,00	593.572,78
Totale	TITOLO IV - ENTRATE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO V - ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00	1.176.881,98	481.449,63	1.658.331,61	0,00	1.441.668,39
Totale		12.054.900,00	678.646,00	1.085.355,76	11.648.190,24	5.351.762,49	3.689.700,68	9.041.463,17	0,00	2.606.727,07
	Avanzo di amministrazione	3.073.515,00	1.227.804,66	0,00	4.301.319,66					
Totale	Fondo di cassa GENERALE	15.128.415,00	1.906.450,66	1.085.355,76	15.949.509,90	5.351.762,49	3.689.700,68	9.041.463,17	0,00	6.908.046,73



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO ENTRATE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 22

Parte B

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I A T T I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI ATTIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	RISCOSSI	RIMASTI DA RISCUOTERE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	RISCOSSIONI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
	2.854.440,75	2.854.440,75	0,00	2.854.440,75	0,00	0,00	8.547.863,27	5.822.894,04	0,00	2.724.969,23	3.208.251,05
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800.000,00	1.206.427,22	0,00	593.572,78	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	3.459.124,80	695.975,64	2.763.149,16	3.459.124,80	0,00	0,00	3.450.000,00	1.872.857,62	0,00	1.577.142,38	3.244.598,79
	6.313.565,55	3.550.416,39	2.763.149,16	6.313.565,55	0,00	0,00	13.797.863,27	8.902.178,88	0,00	4.895.684,39	6.452.849,84
	6.313.565,55	3.550.416,39	2.763.149,16	6.313.565,55	0,00	0,00	486.705,67 14.284.568,94	8.902.178,88	0,00	5.382.390,06	6.452.849,84



B4- Rendiconto Finanziario
Gestionale
- Parte II Uscite (All. 10)



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 1

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE				DI			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00					
1	"CENTRO DI RESPONSABILITA' "A" - PARTE SPESA"									
1.1	TITOLO I - SPESE CORRENTI									
1.1.1	AGGREGATO ECONOMICO I - SPESE DI FUNZIONAMENTO									
1.1.1.1	Oneri per il personale in attività di servizio									
101035.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE DIRIGENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101036.0	PREMI DI PRODUZIONE E INDENNITA' DI RISULTATO PREVISTE DAI CONTRATTI DEI DIRIGENTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101040.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	1.825.601,00	0,00	55.000,00	1.770.601,00	1.765.967,63	0,00	1.765.967,63	0,00	4.633,37
101045.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO	113.848,00	25.000,00	0,00	138.848,00	113.475,74	0,00	113.475,74	0,00	25.372,26
101050.0	PREMIO PRODUZIONE, ELEMENTI VARIABILI DELLA RETRIBUZIONE E ALTRE INDENNITA' PREVISTE DAL CCNL	112.496,00	0,00	35.000,00	77.496,00	38.464,40	39.031,60	77.496,00	0,00	0,00
101055.0	COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO AL PERSONALE TECNICO DI PALCOSCENICO E DI MANUTENZIONE	10.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	2.219,93	0,00	2.219,93	0,00	2.780,07
101056.0	COMPENSI PER LAVORO STRAORDINARIO AL PERSONALE AMMINISTRATIVO	10.000,00	0,00	5.000,00	5.000,00	2.376,41	0,00	2.376,41	0,00	2.623,59



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 2

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
101035.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101036.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
101040.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.770.601,00	1.765.967,63	0,00	4.633,37	0,00
101045.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	138.848,00	113.475,74	0,00	25.372,26	0,00
101050.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77.496,00	38.464,40	0,00	39.031,60	39.031,60
101055.0	9.430,32	9.430,32	0,00	9.430,32	0,00	0,00	14.400,00	11.650,25	0,00	2.749,75	0,00
101056.0	2.860,09	2.860,09	0,00	2.860,09	0,00	0,00	7.800,00	5.236,50	0,00	2.563,50	0,00



CAPITOLO		GESTIONE				D I			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
101060.0	INDENNITÀ E RIMBORSO SPESE DI TRASPERTA PER MISSIONI DEL PERSONALE DIPENDENTE	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.263,50	42,60	2.306,10	0,00	2.693,90
101065.0	CORSI DI AGGIORNAMENTO PER IL PERSONALE	15.000,00	0,00	7.700,00	7.300,00	0,00	5.890,00	5.890,00	0,00	1.410,00
101065.99	CORSI DI AGGIORNAMENTO PER IL PERSONALE (FPV)	0,00	450,00	0,00	450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450,00
101070.0	ARETRI DA CORRISPONDERE AL PERSONALE PER RINNOVO CONTRATTI E SENTENZE	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	6.897,16	0,00	6.897,16	0,00	102,84
101075.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	626.327,00	0,00	180.000,00	446.327,00	368.922,66	65.249,30	434.172,16	0,00	12.154,84
101080.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO E PRESTAZIONI DI LAVORO AUTONOMO	36.357,00	6.500,00	0,00	42.857,00	42.175,95	0,00	42.175,95	0,00	681,05
101085.0	ONERI ASSICURATIVI (INAIL)	40.000,00	0,00	2.500,00	37.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.500,00
101090.0	VISITE FISCALI	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
101095.0	SPESE PER IL SERVIZIO SANITARIO	2.000,00	700,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	2.700,00	0,00	0,00
101100.0	RETRIBUZIONE AL PERSONALE DI SALA E PALCOSCENICO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.1.1	2.797.629,00	39.650,00	290.200,00	2.547.079,00	2.342.763,58	112.913,50	2.455.677,08	0,00	91.401,92
1.1.1.2	Oneri per il personale scritturato strettamente correlato all'attività istituzionale dell'Ente									



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 4

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 23 (9 + 15)
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
101060.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	2.263,50	0,00	2.736,50	42,60
101065.0	12.000,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	0,00	19.300,00	12.000,00	0,00	7.300,00	5.890,00
101065.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-450,00	0,00	450,00	0,00	0,00
101070.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	6.897,16	0,00	102,84	0,00
101075.0	55.591,35	55.591,35	0,00	55.591,35	0,00	0,00	446.327,00	424.514,21	0,00	21.812,79	65.249,30
101080.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.857,00	42.175,95	0,00	681,05	0,00
101085.0	16.543,23	16.543,23	0,00	16.543,23	0,00	0,00	37.500,00	16.543,23	0,00	20.956,77	0,00
101090.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
101095.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	2.700,00
101100.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	96.424,99	96.424,99	0,00	96.424,99	0,00	0,00	2.570.379,00	2.439.188,57	0,00	131.190,43	112.913,50



CAPITOLO		GESTIONE				D I			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
102120.0	COMPENSI, INDENNITÀ E RIMBORSI AI DIRETTORI ARTISTICI	64.000,00	0,00	0,00	64.000,00	64.000,00	0,00	64.000,00	0,00	0,00
102125.0	ONORARI, COMPENSI E RIMBORSI PER INCARICHI PROFESSIONALI CONNESSI ALL'ATTIVITÀ ISTITUZIONALE DELL'ENTE	0,00	16.250,00	0,00	16.250,00	9.620,00	4.160,00	13.780,00	0,00	2.470,00
102130.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE PER INCARICHI PROFESSIONALI	21.800,00	0,00	0,00	21.800,00	13.517,28	1.092,40	14.609,68	0,00	7.190,32
102135.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONI (COCOCO)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.1.2	85.800,00	16.250,00	0,00	102.050,00	87.137,28	5.252,40	92.389,68	0,00	9.660,32
1.1.1.3	Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi									
103160.0	TRASPORTO MATERIALI E FACCHINAGGIO	3.000,00	0,00	1.400,00	1.600,00	0,00	1.540,00	1.540,00	0,00	60,00
103165.0	SOGGIORNO E VIAGGI	2.000,00	1.000,00	0,00	3.000,00	2.372,87	350,00	2.722,87	0,00	277,13
103170.0	SPESE CIRCUITAZIONE SPETTACOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103175.0	SPESE ASSICURAZIONE SCENE E ATTREZZATURE	2.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
103180.0	SPESE PER MOSTRE, CONVEGNI E ATTIVITÀ CULTURALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103180.99	SPESE PER MOSTRE, CONVEGNI E ATTIVITÀ CULTURALI (FPV)	0,00	366,08	0,00	366,08	0,00	0,00	0,00	0,00	366,08
103185.0	NOLEGGIO MATERIALI E ATTREZZATURE VARI	7.800,00	0,00	0,00	7.800,00	1.750,00	4.604,00	6.354,00	0,00	1.446,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 6

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
102120.0	1.122,50	1.122,50	0,00	1.122,50	0,00	0,00	68.900,00	65.122,50	0,00	3.777,50	0,00
102125.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.250,00	9.620,00	0,00	6.630,00	4.160,00
102130.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.800,00	13.517,28	0,00	8.282,72	1.092,40
102135.0	1.021,00	1.021,00	0,00	1.021,00	0,00	0,00	1.500,00	1.021,00	0,00	479,00	0,00
1.1.1.2	2.143,50	2.143,50	0,00	2.143,50	0,00	0,00	108.450,00	89.280,78	0,00	19.169,22	5.252,40
103160.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	1.540,00
103165.0	334,33	334,33	0,00	334,33	0,00	0,00	3.364,69	2.707,20	0,00	657,49	350,00
103170.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103175.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00
103180.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	366,08	0,00	0,00	366,08	0,00
103180.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-366,08	0,00	366,08	0,00	0,00
103185.0	1.280,00	1.280,00	0,00	1.280,00	0,00	0,00	9.080,00	3.030,00	0,00	6.050,00	4.604,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 7

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE					D I			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		PAGATE		RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -	
			IN AUMENTO	IN DIMINUIZIONE		8					9 (10 - 8)
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)						
103187.0	SPESA PER LA FORMAZIONE, LO SVILUPPO E LA DIFFUSIONE DELLA CULTURA TEATRALE NEI SETTORI DELLA MUSICA, DEL BALLETO, DELLA PROSA E DEL CINEMA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103188.0	SPESA PER LA FORMAZIONE PROFESSIONALE NEL SETTORE DELLA MUSICA, DEL BALLETO E DI OGNI ALTRA FORMA DI SPETTACOLO (ART2 LETTERA B) LR 10/1/95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103196.0	ONORARI, COMPENSI E RIMBORSI PER INCARICHI PROFESSIONALI	26.000,00	0,00	0,00	26.000,00	0,00	26.000,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00
103196.99	ONORARI, COMPENSI E RIMBORSI PER INCARICHI PROFESSIONALI (FPV)	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.000,00
103197.0	SPESE PER IL SERVIZIO DI SALA ED ASSISTENZA AGLI SPETTATORI	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	8.000,00	4.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00
103197.99	SPESE PER IL SERVIZIO DI SALA ED ASSISTENZA AGLI SPETTATORI (FPV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103205.0	SPESA PER LA VALORIZZAZIONE E LA DIFFUSIONE DEL TEATRO NELLE SCUOLE E NEL TERRITORIO PROVINCIALE: CONVENZIONE PROVINCIA (VINCOLATO CAP B103	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103210.0	SPESE PER LA STAMPA DI MANIFESTI E LOCANDINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103215.0	SPESE PER LA STAMPA DI PROGRAMMI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103220.0	SPESE TIPOGRAFICHE VARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103225.0	SPESE PER PUBBLICAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 8

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
103187.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103188.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103196.0	44.000,00	44.000,00	0,00	44.000,00	0,00	0,00	44.320,00	44.000,00	0,00	320,00	26.000,00
103196.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.000,00	0,00	16.000,00	0,00	0,00
103197.0	19.500,00	19.500,00	0,00	19.500,00	0,00	0,00	31.500,00	27.500,00	0,00	4.000,00	4.000,00
103197.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103205.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103210.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103215.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103220.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103225.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 9

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE				DI	COMPETENZA			
CODICE	DESCRIZIONE	INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE		PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
103230.0	SPESE DI PUBBLICITÀ E INSERZIONI PER ATTIVITÀ ARTISTICHE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103231.0	SPESE COMPLESSIVE PER LA COMUNICAZIONE E INFORMAZIONE PUBBLICA (ART 127 COMMA 5 LR 26/03/2002 N2)	58.000,00	95.300,00	0,00	153.300,00	88.322,12	59.774,34	148.096,46	0,00	5.203,54
103231.99	SPESE COMPLESSIVE PER LA COMUNICAZIONE E INFORMAZIONE PUBBLICA (ART 127 COMMA 5 LR 26/03/2002 N2) (FPV)	0,00	2.070,00	0,00	2.070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.070,00
103235.0	SPESE PER L'INSERZIONE PUBBLICITARIA SU QUOTIDIANI E PERIODICI DI AVVISI DI GARE, CONCORSI, ECC	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103240.0	SPESE PER CANCELLERIA E STAMPATI	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	1.497,01	2.500,00	3.997,01	0,00	2,99
103245.0	SERVIZIO FOTOGRAFICO E RIPRESE VIDEO	1.500,00	1.000,00	0,00	2.500,00	1.300,00	670,00	1.970,00	0,00	530,00
103250.0	MANUTENZIONE ORDINARIA LOCALI, IMPIANTI E ATTREZZATURE	10.000,00	3.500,00	0,00	13.500,00	6.788,39	1.115,22	7.903,61	0,00	5.596,39
103251.0	SPESE PER INTERVENTI ORDINARI E STRAORDINARI RELATIVI LE DISPOSIZIONI PER LA SICUREZZA (DL 257/06 E DL 81/08)	10.000,00	13.300,00	0,00	23.300,00	4.749,44	17.791,23	22.540,67	0,00	759,33
103255.0	MANUTENZIONE, NOLEGGIO ED ESERCIZIO AUTOMEZZI	400,00	0,00	0,00	400,00	392,87	0,00	392,87	0,00	7,13
103260.0	MANUTENZIONE ATTREZZATURE TEATRALI E DI LABORATORIO	5.000,00	0,00	4.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
103265.0	MANUTENZIONE IMPIANTO DI CLIMATIZZAZIONE	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.200,00	0,00	3.200,00	0,00	1.800,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 10

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
103230.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103231.0	37.913,16	37.913,16	0,00	37.913,16	0,00	0,00	154.600,00	126.235,28	0,00	28.364,72	59.774,34
103231.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.070,00	0,00	2.070,00	0,00	0,00
103235.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.876,22	0,00	0,00	1.876,22	0,00
103240.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	1.497,01	0,00	2.502,99	2.500,00
103245.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	1.300,00	0,00	1.200,00	670,00
103250.0	5.548,53	5.548,53	0,00	5.548,53	0,00	0,00	25.400,00	12.336,92	0,00	13.063,08	1.115,22
103251.0	10.190,00	10.190,00	0,00	10.190,00	0,00	0,00	48.700,00	14.939,44	0,00	33.760,56	17.791,23
103255.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	392,87	0,00	7,13	0,00
103260.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00
103265.0	3.950,00	3.950,00	0,00	3.950,00	0,00	0,00	8.950,00	7.150,00	0,00	1.800,00	0,00



CAPITOLO		GESTIONE				DI	COMPETENZA			
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
103266.0	SPESE PER LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA NEI LOCALI DEL TEATRO DI PROPRIETA' DEL COMUNE DI MESSINA (VINCOLATO CAP E103028)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103275.0	MANUTENZIONI VARIE	5.000,00	0,00	3.800,00	1.200,00	591,40	0,00	591,40	0,00	608,60
103280.0	MANUTENZIONE ASCENSORI	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	3.927,74	4.072,26	8.000,00	0,00	0,00
103285.0	CANONI ENERGIA ELETTRICA E FORZA MOTRICE	90.000,00	0,00	38.900,00	51.100,00	41.672,39	8.327,61	50.000,00	0,00	1.100,00
103290.0	CONSUMI ACQUA	5.000,00	15.500,00	0,00	20.500,00	19.379,72	1.120,27	20.499,99	0,00	0,01
103295.0	CONSUMI GAS E GASOLIO	20.000,00	0,00	9.500,00	10.500,00	8.690,46	1.509,54	10.200,00	0,00	300,00
103300.0	SPESE TELEFONICHE	25.000,00	0,00	2.500,00	22.500,00	13.425,04	4.246,00	17.671,04	0,00	4.828,96
103305.0	SPESE POSTALI E TELEGRAFICHE	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	1.108,73	0,00	1.108,73	0,00	891,27
103310.0	ACQUISTO DI CARBURANTI E LUBRIFICANTI	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	1.198,00	0,00	1.198,00	0,00	2,00
103315.0	ACQUISTO MATERIALE ELETTRICO	5.000,00	500,00	1.000,00	4.500,00	3.116,57	0,00	3.116,57	0,00	1.383,43
103320.0	ACQUISTO MATERIALE FERRAMENTA	2.500,00	2.000,00	0,00	4.500,00	2.077,94	421,20	2.499,14	0,00	2.000,86
103325.0	ACQUISTO PRODOTTI FARMACEUTICI	500,00	0,00	300,00	200,00	38,85	0,00	38,85	0,00	161,15
103330.0	ACQUISTO INDUMENTI DI LAVORO	3.000,00	0,00	2.700,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00
103335.0	ACQUISTO ATTREZZATURE E MATERIALE VARIO	10.000,00	13.000,00	10.000,00	13.000,00	8.596,41	4.022,02	12.618,43	0,00	381,57
103335.99	ACQUISTO ATTREZZATURE E MATERIALE VARIO (FPV)	0,00	313,33	0,00	313,33	0,00	0,00	0,00	0,00	313,33
103336.0	ACQUISTO PROGRAMMI INFORMATICI, AGGIORNAMENTI, ASSISTENZA ED ONERI ACCESSORI	13.500,00	8.000,00	0,00	21.500,00	11.722,69	8.111,54	19.834,23	0,00	1.665,77



CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
103266.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103275.0	1.255,00	1.255,00	0,00	1.255,00	0,00	0,00	4.230,00	1.846,40	0,00	2.383,60	0,00
103280.0	174,88	174,88	0,00	174,88	0,00	0,00	8.784,00	4.102,62	0,00	4.681,38	4.072,26
103285.0	9.961,03	9.961,03	0,00	9.961,03	0,00	0,00	61.100,00	51.633,42	0,00	9.466,58	8.327,61
103290.0	4.260,79	4.260,79	0,00	4.260,79	0,00	0,00	24.500,00	23.640,51	0,00	859,49	1.120,27
103295.0	26.000,00	26.000,00	0,00	26.000,00	0,00	0,00	35.500,00	34.690,46	0,00	809,54	1.509,54
103300.0	6.728,67	6.728,67	0,00	6.728,67	0,00	0,00	27.500,00	20.153,71	0,00	7.346,29	4.246,00
103305.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	1.108,73	0,00	891,27	0,00
103310.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.200,00	1.198,00	0,00	2,00	0,00
103315.0	550,45	550,45	0,00	550,45	0,00	0,00	5.000,00	3.667,02	0,00	1.332,98	0,00
103320.0	994,02	994,02	0,00	994,02	0,00	0,00	5.400,00	3.071,96	0,00	2.328,04	421,20
103325.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	38,85	0,00	161,15	0,00
103330.0	892,50	892,50	0,00	892,50	0,00	0,00	2.300,00	892,50	0,00	1.407,50	0,00
103335.0	2.950,00	2.950,00	0,00	2.950,00	0,00	0,00	20.157,00	11.546,41	0,00	8.610,59	4.022,02
103335.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-313,33	0,00	313,33	0,00	0,00
103336.0	2.843,71	2.843,71	0,00	2.843,71	0,00	0,00	25.600,00	14.566,40	0,00	11.033,60	8.111,54



CAPITOLO		GESTIONE				D I			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
103340.0	ACQUISTO LIBRI, RIVISTE E GIORNALI	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.264,90	0,00	2.264,90	0,00	235,10
103341.0	ACQUISTO MATERIALE VARIO PER BIBLIOTECA	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103345.0	ACQUISTO E NOLEGGIO FIORI E PIANTE	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
103350.0	SPESE PULIZIA LOCALI E CONDOMINIALI	133.000,00	0,00	0,00	133.000,00	66.321,96	66.546,96	132.868,92	0,00	131,08
103350.99	SPESE PULIZIA LOCALI E CONDOMINIALI (FPV)	0,00	7.930,10	0,00	7.930,10	0,00	0,00	0,00	0,00	7.930,10
103355.0	CANONI FITTO LOCALI, UFFICI E SPESE CONDOMINIALI	110.000,00	0,00	0,00	110.000,00	59.793,12	49.951,10	109.744,22	0,00	255,78
103356.0	LAVORI DI ADEGUAMENTO E SISTEMAZIONE LOCALI USO UFFICIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103360.0	CANONI FITTO SPAZI TEATRALI	0,00	17.400,00	0,00	17.400,00	10.600,00	419,18	11.019,18	0,00	6.380,82
103365.0	PREMI ASSICURAZIONE (STABILI, AUTOMEZZI, ATTREZZATURE E FIDEJUSSIONI)	46.000,00	0,00	0,00	46.000,00	35.943,82	10.046,00	45.989,82	0,00	10,18
103370.0	SPESE PER ORGANIZZAZIONE E PARTECIPAZIONE A CONVEGNI, CONGRESSI ED ALTRE MANIFESTAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103375.0	SPESE PER FUNZIONAMENTO COMMISSIONI, CONCORSI, ECC	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103380.0	SPESE DI RAPPRESENTANZA	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00	1.542,91	750,00	2.292,91	0,00	7,09
103385.0	SPESE PER ACCERTAMENTI SANITARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103390.0	SPESE PER STUDI, INDAGINI E RILEVAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 14

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
103340.0	1.141,62	1.141,62	0,00	1.141,62	0,00	0,00	4.100,00	3.406,52	0,00	693,48	0,00
103341.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
103345.0	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	1.136,00	500,00	0,00	636,00	500,00
103350.0	21.907,32	21.907,32	0,00	21.907,32	0,00	0,00	162.000,00	88.229,28	0,00	73.770,72	66.546,96
103350.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.930,10	0,00	7.930,10	0,00	0,00
103355.0	80.780,61	80.780,61	0,00	80.780,61	0,00	0,00	152.000,00	140.573,73	0,00	11.426,27	49.951,10
103356.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103360.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.400,00	10.600,00	0,00	6.800,00	419,16
103365.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	46.000,00	35.943,82	0,00	10.056,18	10.046,00
103370.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103375.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103380.0	475,00	475,00	0,00	475,00	0,00	0,00	2.300,00	2.017,91	0,00	282,09	750,00
103385.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103390.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CAPITOLO		GESTIONE				COMPETENZA				
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
103395.0	SPESE CONTRATTUALI, BOLLATURA ATTI, CARTA BOLLATA E ALTRI VALORI BOLLATI	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00
103400.0	SPESE PER SERVIZI DI TESORERIA	1.000,00	0,00	500,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00
103410.0	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI AGIS, CIDI E ALTRO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103410.99	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI AGIS, CIDI E ALTRO (FPV)	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00
103415.0	PEDAGGI AUTOSTRADALI	150,00	0,00	0,00	150,00	0,00	125,75	125,75	0,00	24,25
103420.0	SPESE PER ATTI NOTARILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103425.0	MULTE, CONTRAVVENZIONI E SANZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103430.0	SPESE DI AFFISSIONE	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	361,55	0,00	361,55	0,00	1.638,45
103435.0	SPESE PER CONTENZIOSO	50.000,00	15.000,00	0,00	65.000,00	40.918,62	23.623,36	64.541,98	0,00	458,02
103435.99	SPESE PER CONTENZIOSO (FPV)	0,00	21.974,02	0,00	21.974,02	0,00	0,00	0,00	0,00	21.974,02
103436.0	SPESE PER IL SERVIZIO ANTINCENDIO	59.000,00	30.900,00	0,00	89.900,00	73.514,00	6.386,00	79.900,00	0,00	10.000,00
	Totale 1.1.1.3	752.350,00	267.153,53	83.600,00	935.903,53	525.679,52	308.523,58	834.203,10	0,00	101.700,43
	Totale 1.1.1	3.635.779,00	323.053,53	373.800,00	3.585.032,53	2.955.580,38	426.689,48	3.362.269,86	0,00	202.762,67
1.1.2	AGGREGATO ECONOMICO II - SPESE PER TRATTAMENTO DI QUIESCENZA E SIMILI									
1.1.2.4	Oneri per il personale in quiescenza									
104500.0	ONERI PER IL PERSONALE IN QUIESCENZA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 16

Parte B

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I			
					IN +	IN -			IN +	IN -		
												13
103395.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00
103400.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
103410.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00
103410.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.100,00	0,00	2.100,00	0,00	0,00
103415.0	11,36	11,36	0,00	11,36	0,00	0,00	0,00	150,00	11,36	0,00	138,64	125,75
103420.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103425.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
103430.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	361,55	0,00	1.638,45	0,00
103435.0	73.550,63	73.550,63	0,00	73.550,63	0,00	0,00	0,00	148.000,00	114.469,25	0,00	33.530,75	23.623,36
103435.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.974,02	0,00	21.974,02	0,00	0,00
103436.0	157,00	157,00	0,00	157,00	0,00	0,00	0,00	89.900,00	73.671,00	0,00	16.229,00	6.386,00
1.1.1.1.3	357.850,61	357.850,61	0,00	357.850,61	0,00	0,00	0,00	1.149.460,46	883.530,13	0,00	265.930,33	308.523,58
1.1.1	456.419,10	456.419,10	0,00	456.419,10	0,00	0,00	0,00	3.828.289,46	3.411.999,48	0,00	416.289,98	426.689,48
104500.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CAPITOLO		GESTIONE				COMPETENZA				
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	Totale 1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Accantonamento per trattamento di fine rapporto/buonuscita									
105505.0	ACCANTONAMENTO TFR ESERCIZIO IN CORSO SALVO CONGUAGLIO	200.000,00	0,00	40.000,00	160.000,00	117.758,90	734,16	118.493,06	0,00	41.506,94
	Totale 1.1.2.5	200.000,00	0,00	40.000,00	160.000,00	117.758,90	734,16	118.493,06	0,00	41.506,94
	Totale 1.1.2	200.000,00	0,00	40.000,00	160.000,00	117.758,90	734,16	118.493,06	0,00	41.506,94
1.1.3	AGGREGATO ECONOMICO III - EVENTUALI ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI ED ONERI									
1.1.3.6	Fondi rischi									
106509.0	ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106510.0	ACCANTONAMENTI A FONDO RISCHI CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106511.0	FONDO DI ACCANTONAMENTO RISCHI	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00
106512.0	FONDO DI ACCANTONAMENTO RISCHI CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00
106513.0	ACCANTONAMENTI A FONDO PER RINNOVI CONTRATTUALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106514.0	FONDO DI ACCANTONAMENTO PER RINNOVI CONTRATTUALI	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00
106517.0	Fondo rischi e oneri per il personale	0,00	223.000,00	0,00	223.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.000,00
	Totale 1.1.3.6	150.000,00	623.000,00	120.000,00	653.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653.000,00
1.1.3.7	Fondi oneri futuri									
107515.0	FONDI ONERI FUTURI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
					IN +	IN -			IN +	IN -		
					13	14			15 (16 - 14)	16 (14 + 15)		17 (16 - 13)
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
105505.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.450,00	117.758,90	0,00	21.691,10		734,16
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.450,00	117.758,90	0,00	21.691,10		734,16
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139.450,00	117.758,90	0,00	21.691,10		734,16
106509.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106510.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106511.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106512.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106513.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106514.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
106517.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
107515.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CAPITOLO		GESTIONE				COMPETENZA				
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7-4)	6 (4-7)	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8+9)	11 (10-7)	12 (7-10)
107516.0	ACCANTONAMENTO A FONDO ONERI FUTURI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.3.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.3	150.000,00	623.000,00	120.000,00	653.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	653.000,00
1.1.4	AGGREGATO ECONOMICO IV - SPESE PER INTERVENTI DI PARTE CORRENTE									
1.1.4.8	Cachet e oneri per il personale e le compagnie scritturati per la stagione teatrale									
108530.0	CACHET COMPAGNIE LIRICHE - PRODUZIONI E COPRODUZIONI LIRICHE	300.000,00	0,00	199.500,00	100.500,00	100.500,00	0,00	100.500,00	0,00	0,00
108530.99	CACHET COMPAGNIE LIRICHE - PRODUZIONI E COPRODUZIONI LIRICHE (FPV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108535.0	CACHET COMPAGNIE BALLETO - PRODUZIONI E COPRODUZIONI BALLETTI	0,00	126.400,00	0,00	126.400,00	126.363,64	0,00	126.363,64	0,00	36,36
108535.99	CACHET COMPAGNIE BALLETO - PRODUZIONI E COPRODUZIONI BALLETTI (FPV)	0,00	29.111,17	0,00	29.111,17	0,00	0,00	0,00	0,00	29.111,17
108540.0	CACHET COMPLESSI SINFONICI, DA CAMERA E ALTRO	28.000,00	22.000,00	0,00	50.000,00	25.404,00	17.000,00	42.404,00	0,00	7.596,00
108545.0	CACHET COMPAGNIE MUSICAL E VARIETA' - PRODUZIONI E COPRODUZIONI	0,00	316.000,00	0,00	316.000,00	315.956,70	0,00	315.956,70	0,00	43,30
108550.0	CACHET COMPAGNIE DI PROSA - PRODUZIONI E COPRODUZIONI PROSA	395.000,00	85.100,00	108.000,00	372.100,00	309.809,33	62.000,00	371.809,33	0,00	290,67
108550.99	CACHET COMPAGNIE DI PROSA - PRODUZIONI E COPRODUZIONI PROSA	0,00	78.073,43	0,00	78.073,43	0,00	0,00	0,00	0,00	78.073,43



CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI			
					IN +	IN -			IN +	IN -		
												13
107516.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108530.0	18.000,00	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	120.500,00	118.500,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00
108530.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
108535.0	90.211,62	90.211,62	0,00	90.211,62	0,00	0,00	221.400,00	216.575,26	0,00	4.824,74	0,00	0,00
108535.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-29.111,17	0,00	29.111,17	0,00	0,00	0,00
108540.0	11.800,00	11.800,00	0,00	11.800,00	0,00	0,00	61.800,00	37.204,00	0,00	24.596,00	17.000,00	0,00
108545.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	316.000,00	315.956,70	0,00	43,30	0,00	0,00
108550.0	190.408,23	190.408,23	0,00	190.408,23	0,00	0,00	506.100,00	500.217,56	0,00	5.882,44	62.000,00	0,00
108550.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-78.073,43	0,00	78.073,43	0,00	0,00	0,00



CAPITOLO		GESTIONE					COMPETENZA			
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	8					
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)					
	(FPV)									
108551.0	SPESE PER ATTIVITÀ CULTURALI, ARTISTICHE E SPETTACOLI DI CONTAMINAZIONE TRA GENERI DIVERSI (DANZA, ARTE, MUSICA, LETTERATURA E POESIA)	230.000,00	81.000,00	8.400,00	302.600,00	226.474,35	63.817,70	290.292,05	0,00	12.307,95
108551.99	SPESE PER ATTIVITÀ CULTURALI, ARTISTICHE E SPETTACOLI DI CONTAMINAZIONE TRA GENERI DIVERSI (DANZA, ARTE, MUSICA, LETTERATURA E POESIA) (FPV)	0,00	23.089,00	0,00	23.089,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.089,00
108555.0	CACHET PER PRESTAZIONI ARTISTICHE INDIVIDUALI DI MUSICA SINFONICA, DA CAMERA E ALTRO	8.500,00	1.950,00	0,00	10.450,00	10.450,00	0,00	10.450,00	0,00	0,00
108560.0	CACHET PER PRESTAZIONI ARTISTICHE INDIVIDUALI DI PROSA	0,00	15.150,00	10.400,00	4.750,00	3.620,28	0,00	3.620,28	0,00	1.129,72
108565.0	CACHET PER PRESTAZIONI ARTISTICHE INDIVIDUALI DI LIRICA E BALLETO	0,00	78.250,00	10.000,00	68.250,00	38.441,96	23.216,95	61.658,91	0,00	6.591,05
108565.99	CACHET PER PRESTAZIONI ARTISTICHE INDIVIDUALI DI LIRICA E BALLETO (FPV)	0,00	760,00	0,00	760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	760,00
108570.0	ONERI RIFLESSI SU PRESTAZIONI ARTISTICHE	27.000,00	25.200,00	12.000,00	40.200,00	17.662,64	3.218,47	20.881,11	0,00	19.318,89
108575.0	PERSONALE ORCHESTRALE ART 136 LR 16/04/2003 N° 4 E SUCCESSIVE MODIFICAZIONI E INTEGRAZIONI	120.000,00	398.300,00	0,00	518.300,00	366.960,15	149.195,95	516.156,10	0,00	2.143,90
108576.0	SPESE PER CACHET, ONERI E SERVIZI ORGANIZZATIVI FINANZIATI DALLA REGIONE E DESTINATI AD EVENTI E ATTIVITA'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 22

Parte B

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
108551.0	308.059,28	308.059,28	0,00	308.059,28	0,00	0,00	582.600,00	534.533,63	0,00	48.066,37	63.817,70
108551.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.089,00	0,00	23.089,00	0,00	0,00
108555.0	620,00	620,00	0,00	620,00	0,00	0,00	11.070,00	11.070,00	0,00	0,00	0,00
108560.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.149,96	3.620,28	0,00	2.529,68	0,00
108565.0	20.178,00	20.178,00	0,00	20.178,00	0,00	0,00	98.250,00	58.619,96	0,00	39.630,04	23.216,95
108565.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-760,00	0,00	760,00	0,00	0,00
108570.0	21.354,74	21.354,74	0,00	21.354,74	0,00	0,00	60.200,00	39.017,38	0,00	21.182,62	3.218,47
108575.0	62.787,60	62.787,60	0,00	62.787,60	0,00	0,00	458.200,00	429.747,75	0,00	28.452,25	149.195,95
108576.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.722,75	0,00	0,00	36.722,75	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 23

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE				DI			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7-4)	6 (4-7)	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8+9)	11 (10-7)	12 (7-10)
	CULTURALI DA EFFETTUARE SUL TERRI									
108577.0	SPESE PER LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITA' ARTISTICHE E CULTURALI PREVISTE NEI PROGETTI EUROPEI	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	19.728,34	2.771,66	22.500,00	0,00	0,00
108580.0	ONORARI, COMPENSI PER REDAZIONE LIBRETTI DI SALA	5.000,00	0,00	4.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
108580.99	ONORARI, COMPENSI PER REDAZIONE LIBRETTI DI SALA (FPV)	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00
108581.0	SPESE PER SOGGIORNO E VIAGGI DEL PERSONALE ARTISTICO	12.500,00	67.600,00	3.000,00	77.100,00	45.945,76	28.501,33	74.447,09	0,00	2.652,91
108581.99	SPESE PER SOGGIORNO E VIAGGI DEL PERSONALE ARTISTICO (FPV)	0,00	821,05	0,00	821,05	0,00	0,00	0,00	0,00	821,05
	Totale 1.1.4.8	1.126.000,00	1.372.304,65	355.300,00	2.143.004,65	1.607.317,15	349.722,06	1.957.039,21	0,00	185.965,44
1.1.4.9	Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi correlati alla realizzazione di allestimenti e spettacoli									
109585.0	STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI AL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO PER ALLESTIMENTO PRODUZIONI E COPRODUZIONI DI LIRICA E PROSA	0,00	69.700,00	0,00	69.700,00	62.342,01	4.433,51	66.775,52	0,00	2.924,48
109590.0	ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE PER IL PERSONALE A TEMPO DETERMINATO (CAP U109585)	0,00	30.600,00	0,00	30.600,00	0,00	4.731,14	4.731,14	0,00	25.868,86
109595.0	TRASPORTO E FACCHINAGGIO MATERIALI SCENICI	10.000,00	34.000,00	4.000,00	40.000,00	15.629,08	15.378,99	31.008,07	0,00	8.991,93



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 24

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
108577.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.500,00	19.728,34	0,00	2.771,66	2.771,66
108580.0	2.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	4.000,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
108580.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
108581.0	1.414,24	1.414,24	0,00	1.414,24	0,00	0,00	82.300,00	47.360,00	0,00	34.940,00	28.501,33
108581.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-821,05	0,00	821,05	0,00	0,00
1.1.4.8	726.833,71	726.833,71	0,00	726.833,71	0,00	0,00	2.454.938,06	2.334.150,86	0,00	120.787,20	349.722,06
109585.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	69.700,00	62.342,01	0,00	7.357,99	4.433,51
109590.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.600,00	0,00	0,00	30.600,00	4.731,14
109595.0	400,00	400,00	0,00	400,00	0,00	0,00	41.250,00	16.029,08	0,00	25.220,92	15.378,99



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 25

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE					COMPETENZA			
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
109595.99	TRASPORTO E PACCHINAGGIO MATERIALI SCENICI (FPV)	0,00	850,00	0,00	850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850,00
109600.0	NOLEGGIO MATERIALI TEATRALI, MUSICALI E STRUMENTI	15.000,00	271.800,00	0,00	286.800,00	170.852,00	112.376,00	283.228,00	0,00	3.572,00
109600.99	NOLEGGIO MATERIALI TEATRALI, MUSICALI E STRUMENTI (FPV)	0,00	63.986,00	0,00	63.986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.986,00
109605.0	ACQUISTO DI MATERIALE ED ATTREZZI PER GLI ALLESTIMENTI CONNESSI ALL'ATTIVITÀ MUSICALE E DI PROSA	20.000,00	11.446,00	5.200,00	26.246,00	12.793,38	593,00	13.386,38	0,00	12.859,62
109605.99	ACQUISTO DI MATERIALE ED ATTREZZI PER GLI ALLESTIMENTI CONNESSI ALL'ATTIVITÀ MUSICALE E DI PROSA (FPV)	0,00	5.842,44	0,00	5.842,44	0,00	0,00	0,00	0,00	5.842,44
109610.0	ALTRE SPESE MINUTE E VARIE AFFERENTI LA REALIZZAZIONE DELLE ATTIVITÀ ARTISTICHE PROGRAMMATE	10.000,00	24.800,00	0,00	34.800,00	13.079,36	15.485,30	28.564,66	0,00	6.235,34
109611.0	ALTRE SPESE VARIE IMPREVISTE AFFERENTI LA REALIZZAZIONE DEGLI SPETTACOLI (PROCEDURA ECONOMALE)	5.000,00	9.000,00	7.000,00	7.000,00	6.985,98	0,00	6.985,98	0,00	14,02
109615.0	MANUTENZIONE E ACCORDATURA STRUMENTI MUSICALI	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	2.500,00	500,00	3.000,00	0,00	0,00
109620.0	SPESA COMPLESSIVA PER ATTIVITÀ DI PROMOZIONE E MARKETING	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.4.9	63.000,00	522.024,44	16.200,00	568.824,44	284.181,81	153.497,94	437.679,75	0,00	131.144,69
1.1.4.10	Poste correttive e compensative di entrate correnti									
110625.0	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	3.206,60	0,00	3.206,60	0,00	36.793,40



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 26

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
109595.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-850,00	0,00	850,00	0,00	0,00
109600.0	5.080,00	5.080,00	0,00	5.080,00	0,00	0,00	237.979,00	175.932,00	0,00	62.047,00	112.376,00
109600.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-63.986,00	0,00	63.986,00	0,00	0,00
109605.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.246,00	12.793,38	0,00	26.452,62	593,00
109605.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.842,44	0,00	5.842,44	0,00	0,00
109610.0	2.882,00	2.882,00	0,00	2.882,00	0,00	0,00	38.100,00	15.961,36	0,00	22.138,64	15.485,30
109611.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.000,00	6.985,98	0,00	14,02	0,00
109615.0	625,00	625,00	0,00	625,00	0,00	0,00	4.800,00	3.125,00	0,00	1.675,00	500,00
109620.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.9	8.987,00	8.987,00	0,00	8.987,00	0,00	0,00	397.996,56	293.168,81	0,00	104.827,75	153.497,94
110625.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	3.206,60	0,00	36.793,40	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 27

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE				D I			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
110625.99	RESTITUZIONE E RIMBORSI DIVERSI (FPV)	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00
110630.0	DIRITTI D'AUTORE	70.000,00	45.000,00	0,00	115.000,00	101.517,26	11.617,99	113.135,25	0,00	1.864,75
110635.0	DEPOSITI CAUZIONALI A TERZI	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.800,00	0,00	2.800,00	0,00	0,00
110640.0	RESTITUZIONE ALLA REGIONE DI CREDITI IVA NON IMMEDIATAMENTE UTILIZZABILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.4.10	110.000,00	47.830,00	0,00	157.830,00	107.523,86	11.617,99	119.141,85	0,00	38.688,15
	Totale 1.1.4	1.299.000,00	1.942.159,09	371.500,00	2.869.659,09	1.999.022,82	514.837,99	2.513.860,81	0,00	355.798,28
1.1.5	AGGREGATO ECONOMICO V - SPESE PER ONERI DEL DEBITO									
1.1.5.11	Oneri finanziari da mutui									
111645.0	INTERESSI PASSIVI DA MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.5.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.12	Oneri finanziari da anticipazioni passive									
112650.0	INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI BANCARIE	50.000,00	0,00	10.000,00	40.000,00	22.657,93	0,00	22.657,93	0,00	17.342,07
	Totale 1.1.5.12	50.000,00	0,00	10.000,00	40.000,00	22.657,93	0,00	22.657,93	0,00	17.342,07
1.1.5.13	Oneri finanziari da obbligazioni									
113655.0	INTERESSI PASSIVI SU OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.5.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.14	Oneri finanziari da debiti diversi									



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 28

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
110625.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30,00	0,00	30,00	0,00	0,00
110630.0	20.730,14	20.730,14	0,00	20.730,14	0,00	0,00	145.000,00	122.247,40	0,00	22.752,60	11.617,99
110635.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	2.800,00	0,00	0,00	0,00
110640.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.4.10	20.730,14	20.730,14	0,00	20.730,14	0,00	0,00	187.770,00	128.254,00	0,00	59.516,00	11.617,99
1.1.4	756.550,85	756.550,85	0,00	756.550,85	0,00	0,00	3.040.704,62	2.755.573,67	0,00	285.130,95	514.837,99
111645.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
112650.0	10.208,52	10.208,52	0,00	10.208,52	0,00	0,00	50.200,00	32.866,45	0,00	17.333,55	0,00
1.1.5.12	10.208,52	10.208,52	0,00	10.208,52	0,00	0,00	50.200,00	32.866,45	0,00	17.333,55	0,00
113655.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 29

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE					COMPETENZA			
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
114660.0	INTERESSI PASSIVI SU DEBITI DIVERSI	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
114665.0	COMMISSIONI BANCARIE	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	189,49	3,60	193,09	0,00	806,91
114670.0	ALTRI ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.1.5.14	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	189,49	3,60	193,09	0,00	5.806,91
	Totale 1.1.5	56.000,00	0,00	10.000,00	46.000,00	22.847,42	3,60	22.851,02	0,00	23.148,98
1.1.6	AGGREGATO ECONOMICO VI - ONERI COMUNI DI PARTE CORRENTE									
1.1.6.15	Oneri per gli organi dell'Ente									
115675.0	ASSEGNI E INDENNITÀ AL PRESIDENTE	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	16.666,66	3.333,30	19.999,96	0,00	0,04
115680.0	ASSEGNI E INDENNITÀ AL SOVRINTENDENTE	37.185,00	0,00	0,00	37.185,00	34.328,99	2.856,01	37.185,00	0,00	0,00
115685.0	COMPENSI E INDENNITÀ AI COMPONENTI IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE	44.090,00	0,00	0,00	44.090,00	26.400,87	12.278,02	38.678,89	0,00	5.411,11
115690.0	COMPENSI E INDENNITÀ AI COMPONENTI IL COLLEGIO DEI REVISORI	26.100,00	0,00	0,00	26.100,00	12.265,75	9.176,71	21.442,46	0,00	4.657,54
115695.0	RIMBORSO SPESE TRASFERTE AGLI ORGANI DELL'ENTE	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	1.520,10	471,45	1.991,55	0,00	3.008,45
115700.0	ONERI PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DELL'ENTE PER GLI ORGANI DELL'ENTE	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	15.757,25	485,66	16.242,91	0,00	21.757,09
	Totale 1.1.6.15	170.375,00	0,00	0,00	170.375,00	106.939,62	28.601,15	135.540,77	0,00	34.834,23
1.1.6.16	Oneri tributari									



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 30

Parte B

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO	
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I			
					IN +	IN -			IN +	IN -		
												13
114660.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00
114665.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	189,49	0,00	810,51	3,60	0,00
114670.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.5.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	189,49	0,00	5.810,51	3,60	0,00
1.1.5	10.208,52	10.208,52	0,00	10.208,52	0,00	0,00	56.200,00	33.055,94	0,00	23.144,06	3,60	0,00
115675.0	1.666,66	1.666,66	0,00	1.666,66	0,00	0,00	21.667,00	18.333,32	0,00	3.333,68	3.333,30	0,00
115680.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.185,00	34.328,99	0,00	2.856,01	2.856,01	0,00
115685.0	7.123,82	7.123,82	0,00	7.123,82	0,00	0,00	53.000,00	33.524,69	0,00	19.475,31	12.278,02	0,00
115690.0	12.000,89	12.000,89	0,00	12.000,89	0,00	0,00	38.100,00	24.266,64	0,00	13.833,36	9.176,71	0,00
115695.0	723,20	723,20	0,00	723,20	0,00	0,00	7.469,00	2.243,30	0,00	5.225,70	471,45	0,00
115700.0	896,47	896,47	0,00	896,47	0,00	0,00	38.000,00	16.653,72	0,00	21.346,28	485,66	0,00
1.1.6.15	22.411,04	22.411,04	0,00	22.411,04	0,00	0,00	195.421,00	129.350,66	0,00	66.070,34	28.601,15	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 31

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE					COMPETENZA				
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -	
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE							
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)	
116705.0	IVA NON DETRAIBILE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
116710.0	TASSE COMUNALI E CONCESSIONI GOVERNATIVE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
116715.0	TASSE PROPRIETÀ AUTOMEZZI	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	500,00	0,00	500,00	0,00	500,00	
116720.0	IMPOSTE, TASSE E TRIBUTI VARI	320.000,00	0,00	0,00	320.000,00	95.289,62	174.597,21	269.886,83	0,00	50.113,17	
	Totale 1.1.6.16	321.000,00	0,00	0,00	321.000,00	95.789,62	174.597,21	270.386,83	0,00	50.613,17	
1.1.6.17	Fondi di riserva										
117730.0	FONDO DI RISERVA	132.728,00	0,00	132.728,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
117735.0	FONDO PER LA REISCRIZIONE DEI RESIDUI PERENTI DI PARTE CORRENTE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
117740.0	FONDO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DI PARTE CORRENTE	108.135,00	40.974,76	149.109,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
117745.0	ONERI VARI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
117750.0	FONDO DI RISERVA DI CASSA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
117755.0	FONDO AVANZO DI AMMINISTRAZIONE DEL FONDO DI DOTAZIONE	560.380,00	305.697,17	95.000,00	771.077,17	0,00	0,00	0,00	0,00	771.077,17	
117760.0	ACCANTONAMENTO PER IL FINANZIAMENTO DELLE ATTIVITÀ ARTISTICHE PROGRAMMATE PER IL 2° SEMESTRE	1.220.018,00	0,00	1.220.018,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale 1.1.6.17	2.021.261,00	346.671,93	1.596.855,76	771.077,17	0,00	0,00	0,00	0,00	771.077,17	
	Totale 1.1.6	2.512.636,00	346.671,93	1.596.855,76	1.262.452,17	202.729,24	203.198,36	405.927,60	0,00	856.524,57	
	Totale 1.1	7.853.415,00	3.234.884,55	2.512.155,76	8.576.143,79	5.297.938,76	1.145.463,59	6.443.402,35	0,00	2.132.741,44	
1.2	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE										



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 32

Parte B

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I				
					IN +	IN -			IN +	IN -			
												13	14
116705.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116710.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
116715.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
116720.0	15.247,01	15.247,01	0,00	15.247,01	0,00	0,00	320.000,00	110.536,63	0,00	209.463,37	0,00	209.463,37	174.597,21
1.1.6.16	15.247,01	15.247,01	0,00	15.247,01	0,00	0,00	321.000,00	111.036,63	0,00	209.963,37	0,00	209.963,37	174.597,21
117730.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117735.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117740.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117745.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
117750.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	868.637,24	0,00	0,00	868.637,24	0,00	868.637,24	0,00
117755.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	245.100,00	0,00	0,00	245.100,00	0,00	245.100,00	0,00
117760.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.6.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.113.737,24	0,00	0,00	1.113.737,24	0,00	1.113.737,24	0,00
1.1.6	37.658,05	37.658,05	0,00	37.658,05	0,00	0,00	1.630.158,24	240.387,29	0,00	1.389.770,95	0,00	1.389.770,95	203.198,36
1.1	1.260.836,52	1.260.836,52	0,00	1.260.836,52	0,00	0,00	8.694.802,32	6.558.775,28	0,00	2.136.027,04	0,00	2.136.027,04	1.145.463,59



CAPITOLO		GESTIONE					COMPETENZA			
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
1.2.7	AGGREGATO ECONOMICO VII - SPESE PER GLI INVESTIMENTI									
1.2.7.18	Acquisizione di beni di uso durevole ed opere immobiliari									
218760.0	ACQUISTO BENI IMMOBILI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Totale 1.2.7.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.19	Acquisizione di immobilizzazioni tecniche									
219785.0	INTERVENTI ORDINARI SULL'ATTREZZATURA DEL TEATRO VITTORIO EMANUELE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
219790.0	ACQUISTO MACCHINARI E ADEGUAMENTO LOCALI, IMPIANTI E ATTREZZATURE	15.000,00	40.000,00	0,00	55.000,00	39.000,00	5.600,00	44.600,00	0,00	10.400,00
219795.0	ACQUISTO E/O REALIZZAZIONE DI ALLESTIMENTI SCENICI E COSTUMI TEATRALI	20.000,00	10.000,00	0,00	30.000,00	19.854,00	9.000,00	28.854,00	0,00	1.146,00
219795.99	ACQUISTO E/O REALIZZAZIONE DI ALLESTIMENTI SCENICI E COSTUMI TEATRALI (FPV)	0,00	13.349,95	0,00	13.349,95	0,00	0,00	0,00	0,00	13.349,95
219800.0	ACQUISTO AUTOMEZZI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
219805.0	ACQUISTO MOBILI, ARREDI E MACCHINE D'UFFICIO	20.000,00	45.000,00	0,00	65.000,00	19.557,44	4.866,21	24.423,65	0,00	40.576,35
219810.0	ACQUISTO BENI E ATTREZZATURE PER ISTITUZIONE BIBLIOTECA, ARCHIVIO E MUSEO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
219815.0	"ADEGUAMENTO E SISTEMAZIONE LOCALI "SALA LAUDAMO""	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 34

Parte B

CAPITOLO CODICE	G E S T I O N E D E I R E S I D U I P A S S I V I						G E S T I O N E D I C A S S A				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	V A R I A Z I O N I		PREVISIONI	PAGAMENTI	D I F F E R E N Z E R I S P E T T O A L L E P R E V I S I O N I				
					IN +	IN -			IN +	IN -			
												13	14
218780.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
219785.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
219790.0	388,07	388,07	0,00	388,07	0,00	0,00	55.000,00	39.388,07	0,00	15.611,93	5.600,00	0,00	0,00
219795.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.000,00	19.854,00	0,00	17.146,00	9.000,00	0,00	0,00
219795.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.349,95	0,00	13.349,95	0,00	0,00	0,00	0,00
219800.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
219805.0	23.130,00	23.130,00	0,00	23.130,00	0,00	0,00	65.000,00	42.687,44	0,00	22.312,56	4.866,21	0,00	0,00
219810.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00
219815.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CAPITOLO		GESTIONE					COMPETENZA				
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI					SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -	
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE							
		4	5 (7-4)	6 (4-7)	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8+9)	11 (10-7)	12 (7-10)	
	Totale 1.2.7.19	55.000,00	108.349,95	0,00	163.349,95	78.411,44	19.466,21	97.877,65	0,00	65.472,30	
1.2.7.20	Partecipazione ed acquisto di valori immobiliari										
220820.0	PARTECIPAZIONE AD ACQUISTO DI VALORI IMMOBILIARI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale 1.2.7.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.7.21	Concessioni di crediti ed anticipazioni										
221825.0	CONCESSIONI DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale 1.2.7.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.7.22	Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio										
222828.0	INDENNITÀ DI ANZIANITÀ E SIMILARI AL PERSONALE CESSATO DAL SERVIZIO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale 1.2.7.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale 1.2.7	55.000,00	108.349,95	0,00	163.349,95	78.411,44	19.466,21	97.877,65	0,00	65.472,30	
1.2.8	AGGREGATO ECONOMICO VIII - ONERI COMUNI DI CONTO CAPITALE										
1.2.8.23	Fondo di riserva										
223830.0	FONDO DI RISERVA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
223832.0	FONDO TFR / BUONUSCITA AL PERSONALE	2.320.000,00	0,00	9.983,84	2.310.016,16	0,00	0,00	0,00	0,00	2.310.016,16	
	Totale 1.2.8.23	2.320.000,00	0,00	9.983,84	2.310.016,16	0,00	0,00	0,00	0,00	2.310.016,16	
	Totale 1.2.8	2.320.000,00	0,00	9.983,84	2.310.016,16	0,00	0,00	0,00	0,00	2.310.016,16	



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 36

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
					13	14			15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	
1.2.7.19	23.518,07	23.518,07	0,00	23.518,07	0,00	0,00	151.650,05	101.929,51	0,00	49.720,54	19.466,23
220820.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
221825.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
222828.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.7	23.518,07	23.518,07	0,00	23.518,07	0,00	0,00	151.650,05	101.929,51	0,00	49.720,54	19.466,23
223830.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
223832.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.8.23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 37

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE					COMPETENZA				
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -	
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	8						9 (10 - 8)
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)						
1.2.9	AGGREGATO ECONOMICO IX - SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE										
1.2.9.24	Spese per interventi in conto capitale										
224835.0	SPESE PER INTERVENTI IN CONTO CAPITALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale 1.2.9.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale 1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale 1.2	2.375.000,00	108.349,95	9.983,84	2.473.366,11	78.411,44	19.466,21	97.877,65	0,00	2.375.488,46	
1.3	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI										
1.3.11	AGGREGATO ECONOMICO XI - RIMBORSO DI PRESTITI										
1.3.11.27	Rimborsi finanziari di mutui										
327850.0	RESTITUZIONE MUTUI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale 1.3.11.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.11.28	Rimborsi di anticipazioni passive										
328855.0	RIMBORSI DI ANTICIPAZIONI DI TESORERIA	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00	1.206.427,22	1.206.427,22	0,00	593.572,78	
	Totale 1.3.11.28	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00	1.206.427,22	1.206.427,22	0,00	593.572,78	
1.3.11.29	Rimborsi da obbligazioni										
329860.0	RESTITUZIONE OBBLIGAZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale 1.3.11.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 38

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO		
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI				
					IN +	IN -			IN +	IN -			
					13	14						15 (16 - 14)	16 (14 + 15)
224835.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.9.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	23.518,07	23.518,07	0,00	23.518,07	0,00	0,00	151.650,05	101.929,51	0,00	49.720,54	19.466,21		
327850.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.11.27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
328855.0	1.180.000,00	1.180.000,00	0,00	1.180.000,00	0,00	0,00	2.070.000,00	1.180.000,00	0,00	890.000,00	1.206.427,22		
1.3.11.28	1.180.000,00	1.180.000,00	0,00	1.180.000,00	0,00	0,00	2.070.000,00	1.180.000,00	0,00	890.000,00	1.206.427,22		
329860.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.11.29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



CAPITOLO		GESTIONE					COMPETENZA				
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI			DEFINITIVE	SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
		INIZIALI	VARIAZIONI			PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -	
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE	8						9 (10 - 8)
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)						
1.3.11.30	Estinzione debiti diversi										
330865.0	ESTINZIONE DEBITI DIVERSI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale 1.3.11.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale 1.3.11	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00	1.206.427,22	1.206.427,22	0,00	593.572,78	
	Totale 1.3	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00	1.206.427,22	1.206.427,22	0,00	593.572,78	
1.4	TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI										
1.4.12	AGGREGATO ECONOMICO XII - CONTABILITA' SPECIALI										
1.4.12.31	Contabilità speciali										
431870.0	CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale 1.4.12.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale 1.4.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Totale 1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.5	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO										
1.5.13	AGGREGATO ECONOMICO XIII - PER PARTITE DI GIRO										
1.5.13.32	Spese aventi natura di partite di giro										
532880.0	VERSAMENTO ALL'ERARIO DELLE RITENUTE IRPEF	1.100.000,00	0,00	0,00	1.100.000,00	477.781,07	71.196,77	548.977,84	0,00	551.022,16	
532885.0	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A CARICO DEL PERSONALE DIPENDENTE	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	164.153,69	26.135,37	190.289,06	0,00	109.710,94	
532890.0	VERSAMENTO DELLE RITENUTE PREVIDENZIALI E ASSISTENZIALI A	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	60.357,60	10.161,74	70.519,34	0,00	149.480,66	



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 40

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
330865.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.11.30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.11	1.180.000,00	1.180.000,00	0,00	1.180.000,00	0,00	0,00	2.070.000,00	1.180.000,00	0,00	890.000,00	1.206.427,22
1.3	1.180.000,00	1.180.000,00	0,00	1.180.000,00	0,00	0,00	2.070.000,00	1.180.000,00	0,00	890.000,00	1.206.427,22
431870.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.12.31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
532860.0	38.121,09	38.121,09	0,00	38.121,09	0,00	0,00	1.100.000,00	515.902,16	0,00	584.097,84	71.196,77
532885.0	24.105,19	24.105,19	0,00	24.105,19	0,00	0,00	300.000,00	188.258,88	0,00	111.741,12	26.135,37
532890.0	1.209,89	1.209,89	0,00	1.209,89	0,00	0,00	220.000,00	61.567,49	0,00	158.432,51	10.161,74



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 41

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE				COMPETENZA			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE				
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
	CARICO DEL PERSONALE SCRITTURATO									
532895.0	VERSAMENTO DELLE RITENUTE SINDACALI	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	4.678,06	576,48	5.254,54	0,00	4.745,46
532895.99	VERSAMENTO DELLE RITENUTE SINDACALI (FPV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
532900.0	VERSAMENTO DELLE RITENUTE ERARIALI SU INDENNITÀ E COMPENSI A CARICO DEGLI ORGANI DELL'ENTE	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	16.459,10	0,00	16.459,10	0,00	23.540,90
532905.0	RIMBORSI PER ANTICIPAZIONI AL SERVIZIO DI CASSA INTERNO	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	10.329,00	0,00	10.329,00	0,00	14.671,00
532910.0	PARTITA IVA	650.000,00	0,00	0,00	650.000,00	402.328,46	142.933,77	545.262,23	0,00	104.737,77
532910.99	PARTITA IVA (FPV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
532915.0	VERSAMENTO ALTRI ONERI PREVIDENZIALI	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	15.372,38	788,94	16.161,32	0,00	13.838,68
532920.0	VERSAMENTO DI RITENUTE DIVERSE A CARICO DBI DIPENDENTI	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	119.453,75	45,00	119.498,75	0,00	60.501,25
532925.0	VERSAMENTO DI SOMME PER CONTO TERZI E VERSAMENTI DIVERSI	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	83.376,39	20.452,04	103.828,43	0,00	46.171,57
532925.99	VERSAMENTO DI SOMME PER CONTO TERZI E VERSAMENTI DIVERSI (FPV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
532926.0	PARTITE IN CONTO SOSPESO	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	31.752,00	0,00	31.752,00	0,00	118.248,00
532930.0	RESTITUZIONE DEPOSITI CAUZIONALI DI TERZI	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00
532935.0	GESTIONE FONDO TFR	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00
	Totale 1.5.13.32	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00	1.386.041,50	272.290,11	1.658.331,61	0,00	1.441.668,39
	Totale 1.5.13	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00	1.386.041,50	272.290,11	1.658.331,61	0,00	1.441.668,39
	Totale 1.5	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00	1.386.041,50	272.290,11	1.658.331,61	0,00	1.441.668,39
	Totale 1	15.128.415,00	3.343.234,50	2.522.139,60	15.949.509,90	6.762.391,70	2.643.647,13	9.406.038,83	0,00	6.543.471,07



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 42

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
532895.0	515,62	0,00	515,62	515,62	0,00	0,00	10.000,00	4.678,06	0,00	5.321,94	1.092,10
532895.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
532900.0	367,80	367,80	0,00	367,80	0,00	0,00	40.000,00	16.826,90	0,00	23.173,10	0,00
532905.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	10.329,00	0,00	14.671,00	0,00
532910.0	117.940,18	46.751,48	71.188,70	117.940,18	0,00	0,00	650.000,00	449.079,94	0,00	200.920,06	214.122,47
532910.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
532915.0	1.182,55	1.182,55	0,00	1.182,55	0,00	0,00	30.000,00	16.554,93	0,00	13.445,07	788,94
532920.0	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	180.000,00	119.553,75	0,00	60.446,25	45,00
532925.0	24.041,55	18.601,68	5.439,87	24.041,55	0,00	0,00	150.000,00	101.978,07	0,00	48.021,93	25.891,91
532925.99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
532926.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	31.752,00	0,00	118.248,00	0,00
532930.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
532935.0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00	0,00	220.000,00	0,00
1.5.13.32	207.583,87	130.439,68	77.144,19	207.583,87	0,00	0,00	3.100.000,00	1.516.481,18	0,00	1.583.518,82	349.434,30
1.5.13	207.583,87	130.439,68	77.144,19	207.583,87	0,00	0,00	3.100.000,00	1.516.481,18	0,00	1.583.518,82	349.434,30
1.5	207.583,87	130.439,68	77.144,19	207.583,87	0,00	0,00	3.100.000,00	1.516.481,18	0,00	1.583.518,82	349.434,30
1	2.671.938,46	2.594.794,27	77.144,19	2.671.938,46	0,00	0,00	14.016.452,37	9.357.185,97	0,00	4.659.266,40	2.720.791,32



CAPITOLO		GESTIONE				D I			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7 - 4)	6 (4 - 7)	7 (4 + 5 - 6)	8	9 (10 - 8)	10 (8 + 9)	11 (10 - 7)	12 (7 - 10)
Riepilogo	"CENTRO DI RESPONSABILITA' ***A*** - PARTE SPESA"									
Totale	TITOLO I - SPESE CORRENTI	7.853.415,00	3.234.884,55	2.512.155,76	8.576.143,79	5.297.938,76	1.145.463,59	6.443.402,35	0,00	2.132.741,44
Totale	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	2.375.000,00	108.349,95	9.983,84	2.473.366,11	78.411,44	19.466,21	97.877,65	0,00	2.375.488,46
Totale	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00	1.206.427,22	1.206.427,22	0,00	593.572,78
Totale	TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00	1.386.041,50	272.290,11	1.658.331,61	0,00	1.441.668,39
Totale	"CENTRO DI RESPONSABILITA' ***A*** - PARTE SPESA"	15.128.415,00	3.343.234,50	2.522.139,60	15.949.509,90	6.762.391,70	2.643.647,13	9.406.038,83	0,00	6.543.471,07
Totale	GENERALE	15.128.415,00	3.343.234,50	2.522.139,60	15.949.509,90	6.762.391,70	2.643.647,13	9.406.038,83	0,00	6.543.471,07



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 44

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
	1.260.836,52	1.260.836,52	0,00	1.260.836,52	0,00	0,00	8.694.802,32	6.558.775,28	0,00	2.136.027,04	1.145.463,59
	23.518,07	23.518,07	0,00	23.518,07	0,00	0,00	151.650,05	101.929,51	0,00	49.720,54	19.466,21
	1.180.000,00	1.180.000,00	0,00	1.180.000,00	0,00	0,00	2.070.000,00	1.180.000,00	0,00	890.000,00	1.206.427,22
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	207.583,87	130.439,68	77.144,19	207.583,87	0,00	0,00	3.100.000,00	1.516.481,18	0,00	1.583.518,82	349.434,30
	2.671.938,46	2.594.794,27	77.144,19	2.671.938,46	0,00	0,00	14.016.452,37	9.357.185,97	0,00	4.659.266,40	2.720.791,32
	2.671.938,46	2.594.794,27	77.144,19	2.671.938,46	0,00	0,00	14.016.452,37	9.357.185,97	0,00	4.659.266,40	2.720.791,32



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 45

Parte A

CAPITOLO		GESTIONE				DI			COMPETENZA	
CODICE	DESCRIZIONE	PREVISIONI				SOMME IMPEGNATE			DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI	
		INIZIALI	VARIAZIONI		DEFINITIVE	PAGATE	RIMASTE DA PAGARE	TOTALI IMPEGNATI	IN +	IN -
			IN AUMENTO	IN DIMINUZIONE						
		4	5 (7-4)	6 (4-7)	7 (4+5-6)	8	9 (10-8)	10 (8+9)	11 (10-7)	12 (7-10)
Riepilogo	GENERALE									
Totale	TITOLO I - SPESE CORRENTI	7.853.415,00	3.234.884,55	2.512.155,76	8.576.143,79	5.297.938,76	1.145.463,59	6.443.402,35	0,00	2.132.741,44
Totale	TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE	2.375.000,00	108.349,95	9.983,84	2.473.366,11	78.411,44	19.466,21	97.877,65	0,00	2.375.488,46
Totale	TITOLO III - SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	1.800.000,00	0,00	0,00	1.800.000,00	0,00	1.206.427,22	1.206.427,22	0,00	593.572,78
Totale	TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITA' SPECIALI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO	3.100.000,00	0,00	0,00	3.100.000,00	1.386.041,50	272.290,11	1.658.331,61	0,00	1.441.668,39
Totale		15.128.415,00	3.343.234,50	2.522.139,60	15.949.509,90	6.762.391,70	2.643.647,13	9.406.038,83	0,00	6.543.471,07
Totale	Disavanzo di amministrazione GENERALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale		15.128.415,00	3.343.234,50	2.522.139,60	15.949.509,90	6.762.391,70	2.643.647,13	9.406.038,83	0,00	6.543.471,07



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA
RENDICONTO FINANZIARIO SPESE - ESERCIZIO 2015

Data Elaborazione 14-09-2016

Pagina 46

Parte B

CAPITOLO CODICE	GESTIONE DEI RESIDUI PASSIVI						GESTIONE DI CASSA				TOTALE DEI RESIDUI PASSIVI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO
	RESIDUI ALL'INIZIO DELL'ESERCIZIO	PAGATI	RIMASTI DA PAGARE	TOTALI	VARIAZIONI		PREVISIONI	PAGAMENTI	DIFFERENZE RISPETTO ALLE PREVISIONI		
					IN +	IN -			IN +	IN -	
13	14	15 (16 - 14)	16 (14 + 15)	17 (16 - 13)	18 (13 - 16)	19	20	21 (20 - 19)	22 (19 - 20)	23 (9 + 15)	
	1.260.836,52	1.260.836,52	0,00	1.260.836,52	0,00	0,00	8.694.802,32	6.558.775,28	0,00	2.136.027,04	1.145.463,59
	23.518,07	23.518,07	0,00	23.518,07	0,00	0,00	151.650,05	101.929,51	0,00	49.720,54	19.466,21
	1.180.000,00	1.180.000,00	0,00	1.180.000,00	0,00	0,00	2.070.000,00	1.180.000,00	0,00	890.000,00	1.206.427,22
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	207.583,87	130.439,68	77.144,19	207.583,87	0,00	0,00	3.100.000,00	1.516.481,18	0,00	1.583.518,82	349.434,30
	2.671.938,46	2.594.794,27	77.144,19	2.671.938,46	0,00	0,00	14.016.452,37	9.357.185,97	0,00	4.659.266,40	2.720.791,32
	2.671.938,46	2.594.794,27	77.144,19	2.671.938,46	0,00	0,00	14.016.452,37	9.357.185,97	0,00	4.659.266,40	2.720.791,32



C - Conto Economico (All. 11)



CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 4)

	Anno 2015		Anno 2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
A) VALORE DELLA PRODUZIONE				
1) Proventi e corrispettivi per la produzione della prestazioni di servizi *	5.870.189,11		4.804.151,88	
2) Variazione delle rimanenze dei prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti				
3) Variazione dei lavori in corso su ordinazione				
4) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni				
5) Altri ricavi e proventi, con separate indicazioni dei contributi di competenza dell'esercizio	17.080,53		6.638,18	
Totale valore della produzione (A)		5.887.269,64		4.810.790,06
B) COSTI DELLA PRODUZIONE				
6) per materie prime, sussidiarie, consumo e merci.	59.414,66		30.729,29	
7) Per servizi **	2.762.368,60		1.443.658,45	
8) per godimento beni di terzi **	526.280,65		190.491,00	
9) Per il personale				
a) salari e stipendi	2.045.205,71		1.897.431,89	
b) oneri sociali	490.957,79		449.828,70	
c) trattamento di fine rapporto	118.493,06		120.551,05	
d) trattamento di quiescenza e simili				
e) altri costi	11.903,26		4.039,78	
10) Ammortamenti e svalutazioni				
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali				
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	67.129,19		50.453,51	
c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni				
d) Svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide				
11) Variazione delle rimanenze delle materie prime, sussidiarie, di consumo e merci				
12) Accantonamento per rischi				
13) Accantonamenti ai fondi per oneri				
14) Oneri diversi di gestione	405.927,60		466.342,38	
Totale Costi (B)		6.487.680,52		4.653.526,05
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A - B)		-600.410,88		157.264,01



CONTO ECONOMICO

Allegato 11
(previsto dall'art.41, comma 4)

	Anno 2015		Anno 2014	
	Parziali	Totali	Parziali	Totali
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
15) Proventi da partecipazioni				
16) Altri proventi finanziari				
a) di crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
b) di titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni				
d) proventi diversi dai precedenti	68,71		638,09	
17) Interessi e altri oneri finanziari	22.851,02		45.993,92	
17-bis) Utili e perdite sui cambi				
Totale proventi ed oneri finanziari (15+16-17)		-22.782,31		-45.355,83
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE				
18) Rivalutazioni :				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
19) Svalutazioni				
a) di partecipazioni				
b) di immobilizzazioni finanziarie				
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante				
Totale rettifiche di valore (18-19)				
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI				
20) Proventi, con separata indicazione delle plusvalenze da alienazioni i cui ricavi non sono iscrivibili al n.5)				
21) Oneri straordinari, con separata indicazione delle minusvalenze da alienazioni i cui effetti contabili non sono iscrivibili al n.14)				
22) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalle gestione dei residui	266.646,00		1.084.952,46	
23) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo derivanti dalla gestione dei residui			436.952,49	
Totale delle partire straordinarie (20-21+22-23)		266.646,00		647.999,97
Risultato prima delle imposte (A-B+C+D+E)		-356.547,19		759.908,15
Imposte dell'esercizio				
Avanzo/Disavanzo/Pareggio economico		-356.547,19		759.908,15

Entrate correnti depurate dei proventi finanziari: lett. c) e dei proventi straordinari (di natura finanziaria): lett. d)
Uscite correnti depurate degli oneri finanziari: lett. c) e degli oneri straordinari (di natura finanziaria): lett. d)



D - Quadro di Riclassificazione dei Risultati Economici (All. 12)



QUADRO DI RICLASSIFICAZIONE DEI RISULTATI ECONOMICI

	ANNO N	ANNO N-1	+ o -
	2015	2014	
A. RICAVI	5.887.269,64	4.810.790,06	1.076.479,58
Variazione delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti lavorazioni in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
B. VALORE DELLA PRODUZIONE "TIPICA"	5.887.269,64	4.810.790,06	
Consumi di materie prime e servizi esterni	3.348.063,91	1.664.878,74	1.683.185,17
C. VALORE AGGIUNTO	9.235.333,55	6.475.668,80	
Costo del lavoro	2.666.559,82	2.471.851,42	194.708,40
D. MARGINE OPERATIVO LORDO	-127.354,09	674.059,90	
Ammortamenti	67.129,19	50.453,51	16.675,68
Stanziamenti a fondi rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00
Saldo proventi ed oneri diversi	405.927,60	466.342,38	-60.414,78
E. RISULTATO OPERATIVO	-600.410,88	157.264,01	
Proventi ed oneri finanziari	-22.782,31	-45.355,83	22.573,52
Rettifiche di valore di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
F. RISULTATO PRIMA DEI COMPONENTI STRAORDINARI E DELLE IMPOSTE	-623.193,19	111.908,18	
Proventi ed oneri straordinari	266.646,00	647.999,97	-381.353,97
G. RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	-356.547,19	759.908,15	
Imposte di esercizio	0,00	0,00	0,00
H. AVANZO/PAREGGIO/DISAVANZO ECONOMICO DEL PERIODO	-356.547,19	759.908,15	



E - Stato Patrimoniale (All. 13)



STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
[previsto dall'art.42, comma 1]

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2015	2014		2015	2014
A) CREDITI VERSO LO STATO ED ALTRI ENTI PUBBLICI PER LA PARTECIPAZIONE AL PATRIMONIO INIZIALE			A) PATRIMONIO NETTO		
B) IMMOBILIZZAZIONI			I. Fondo di dotazione	823.199,52	621.077,17
I. Immobilizzazioni immateriali			II. Riserve obbligatorie e derivanti da leggi		
1) Costi di impianto e di ampliamento			III. Riserve di rivalutazione		
2) Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicita'			IV. Contributi a fondo perduto		
3) Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere di ingegno			V. Contributi per ripiano disavanzi		
4) Concessioni, licenze, marchi e diritti simili			VI. Riserve statutarie		
5) Avviamento			VII. Altre riserve distintamente indicate	512.487,11	671.140,04
6) Immobilizzazioni in corso e acconti			VIII. Avanzi (disavanzi) economici portati a nuovo	759.908,15	
7) Manutenzioni straordinarie e migliorie su beni di terzi			IX. Avanzo (disavanzo) economico di esercizio	-356.547,19	759.908,15
8) Altre					
Totale			Totale patrimonio netto (A)	1.739.047,59	2.052.125,36
II. Immobilizzazioni materiali			B) CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE		
1) Terreni e fabbricati			1) per contributi a destinazione vincolata		
2) Impianti e macchinari	61.405,57	34.450,89	2) per contributi indistinti per la gestione		
3) Attrezzature industriali e commerciali	34.746,69	59.175,22	3) per contributi in natura		
4) Automezzi e motomezzi					
5) Immobilizzazioni in corso e acconti			Totale contributi in conto capitale (B)		
6) Diritti reali di godimento					
7) Altri beni	427.790,24	411.444,35			
Totale	523.942,50	505.070,46			
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo					
1) Partecipazione in:					
a) imprese controllate					
b) imprese collegate					
c) imprese controllanti					
d) altre imprese					
e) altri enti					
2) Crediti					
a) verso imprese controllate					
b) verso imprese collegate					
c) verso lo Stato e altri soggetti pubblici					
d) verso altri					
3) Altri titoli					
4) Crediti finanziari diversi					
Totale					
Totale immobilizzazioni (B)	523.942,50	505.070,46			



STATO PATRIMONIALE

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2015	2014		2015	2014
C) ATTIVO CIRCOLANTE			C) FONDI PER RISCHI ED ONERI		
I. Rimanenze			1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	2.349.799,99	2.310.016,16
1) materie prime, sussidiarie e di consumo			2) per imposte		
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati			3) per altri rischi ed oneri futuri		
3) lavori in corso			4) per ripristino investimenti		
4) prodotti finiti e merci			Totale fondi rischi ed oneri futuri (C)	2.349.799,99	2.310.016,16
5) acconti					
Totale			D) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO		
II. Residui attivi, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo			E) RESIDUI PASSIVI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo		
1) Crediti verso utenti, clienti ecc.	285.599,05	282.042,10	1) Obbligazioni		
2) Crediti verso iscritti, soci e terzi			2) verso le banche	1.206.430,82	1.190.208,52
3) Crediti verso imprese controllate e collegate			3) verso altri finanziatori		
4) Crediti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	2.654.674,00	2.787.800,00	4) acconti		
4-bis) Crediti tributari	3.244.598,79	3.459.124,80	5) debiti verso fornitori	481.487,73	549.234,94
4-ter) Imposte anticipate			6) rappresentati da titolo di credito		
5) Crediti verso gli altri	267.978,00	26.728,43	7) verso imprese controllata, collegate e controllanti		
Totale	6.452.849,84	6.555.695,33	8) debiti tributari	174.597,21	15.247,01
III. Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			9) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	118.165,90	99.018,49
1) Partecipazioni in imprese controllate			10) debiti verso iscritti, soci e terzi per prestazioni dovute		
2) Partecipazioni in imprese collegate			11) debiti verso lo Stato ed altri soggetti pubblici	349.434,30	207.583,87
3) Altre partecipazioni			12) debiti diversi	390.675,36	947.905,08
4) Atri titoli			Totale	2.720.791,32	3.009.197,91
Totale			Totale debiti (E)	2.720.791,32	3.009.197,91
IV. Disponibilita'			F) RATEI E RISCONTI		
1) depositi bancari e postali	31.698,58	486.705,67	1) Ratei passivi		
2) assegni			2) Risconti passivi	198.852,02	176.132,03
3) denaro e valori in cassa			3) Aggio su prestiti		
Totale	31.698,58	486.705,67	4) Riserve tecniche		
Totale attivo circolante (C)	6.484.548,42	7.042.401,00	Totale ratei e risconti (F)	198.852,02	176.132,03
D) RATEI E RISCONTI			Totale passivo e netto	7.008.490,92	7.547.471,46
1) Ratei attivi					
2) Risconti attivi					
Totale ratei e risconti (D)					
Totale attivo	7.008.490,92	7.547.471,46			



CONTI D'ORDINE

Allegato 13
(previsto dall'art.42, comma 1)

ATTIVITA'	ANNO		PASSIVITA'	ANNO	
	2015	2014		2015	2014
Totale			Totale		



F – Nota Integrativa



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

Sede in MESSINA - VIA GARIBALDI - CAP. 98122

Codice Fiscale e Partita Iva : 01940970831

Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2015**Premessa**

Il bilancio chiuso al 31/12/2015, di cui la presente nota integrativa costituisce parte integrante ai sensi dell'art. 2423, comma 1 del Codice Civile, è stato redatto in conformità ai principi del nuovo regolamento contabile che ha reso obbligatorio l'attivazione e la gestione della contabilità economico-patrimoniale accanto a quella finanziaria tradizionale.

L'introduzione di tale regolamento è sancita dal comma 4 dell'art. 18 della L.R. 19/2005, e la relativa applicazione è stata differita dall'art. 6 della L.R. n. 2/2007 fino all'1.01.2009.

Nella redazione del bilancio in esame sono stati, pertanto, applicati i principi di cui sopra e le norme emanate dal Decreto Legislativo n.118 del 23.06.2011 e della circolare n. 9 del 31.03.2016.

Il Bilancio in esame corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute ed è redatto conformemente agli articoli 2423, 2423 ter, 2424, 2424 bis, 2425, 2425 bis del Codice Civile, secondo i principi di redazione, stabiliti dall'art. 2423 bis - comma 1 - c.c., ed i criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 c.c..

I criteri di valutazione, di cui all'art 2426 Codice Civile, sono conformi a quelli utilizzati nella redazione del bilancio del precedente esercizio.

Non si sono verificati eventi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui agli artt. 2423 bis, secondo comma, e 2423, quarto comma, del Codice Civile.

Ove applicabili sono stati, altresì, osservati i principi e le raccomandazioni pubblicati dagli organi professionali competenti in materia contabile, al fine di dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria ed economica.



Le voci dell'Attivo e del Passivo appartenenti a più voci dello Stato patrimoniale sono specificatamente richiamate.

Nella stesura della presente Nota Integrativa sono state osservate ed applicate le istruzioni, diramate dall'Assessorato Regionale dell'Economia – Dipartimento Regionale Bilancio e Tesoro - con circolare n. 9 del 23.04.2010.

In particolare, essa è stata redatta ai sensi del 2° comma dell'art. 44 del Testo Coordinato delle disposizioni del D.P.R. n. 97/2003 con quelle D.P.Reg. n. 729/2006 e si compone, ai sensi del 2° comma, delle seguenti cinque parti:

- a) Criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale;
- b) Analisi delle voci del conto del bilancio;
- c) Analisi delle voci dello stato patrimoniale;
- d) Analisi delle voci del conto economico;
- e) Altre notizie integrative.

a) Criteri di valutazione utilizzati nella redazione del rendiconto generale

Conformemente al disposto dell'articolo 2423 bis del Codice Civile, nella redazione del bilancio si è provveduto a:

- valutare le singole voci secondo prudenza ed in previsione di una normale continuità gestionale, nonché tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato;
- includere gli avanzi effettivamente realizzati nel corso dell'esercizio;
- determinare i proventi ed i costi nel rispetto della competenza temporale, ed indipendentemente dalla loro manifestazione finanziaria;
- comprendere tutti i rischi e le perdite di competenza, anche se divenuti noti dopo la conclusione dell'esercizio;
- considerare distintamente, ai fini della relativa valutazione, gli elementi eterogenei inclusi nelle varie voci del bilancio;
- mantenere immutati i criteri di valutazione adottati rispetto al precedente esercizio.



I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, esposti di seguito, sono conformi a quanto disposto dall'art. 2426 del Codice Civile.

Immobilizzazioni immateriali

L'Ente non ha, in atto, alcuna immobilizzazione immateriale.

Queste immobilizzazioni, se e quando verranno acquisite, saranno iscritte al costo di acquisto o di produzione interna, inclusi tutti gli oneri accessori di diretta imputazione, e saranno sistematicamente ammortizzate in quote costanti in relazione alla residua possibilità di utilizzazione del bene.

In particolare, i diritti di brevetto industriale ed i diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno saranno ammortizzati in base alla loro presunta durata di utilizzazione, comunque non superiore a quella fissata dai contratti di licenza.

L'ammortamento dei costi sostenuti per l'accensione dei prestiti sarà rapportato alla durata dei medesimi.

Le immobilizzazioni, il cui valore alla data di chiusura dell'esercizio risulti durevolmente inferiore al residuo costo da ammortizzare saranno iscritte a tale minor valore; questo non è mantenuto se nei successivi esercizi vengono meno le ragioni della rettifica effettuata.

I costi di impianto ed ampliamento deriveranno dalla capitalizzazione degli oneri riguardanti le fasi di avvio e di sviluppo delle attività svolte. La valutazione e la procedura di ammortamento da adottare terranno conto di un'utilità futura stimata in 5 anni.

L'iscrizione e la valorizzazione delle poste inserite nella categoria delle immobilizzazioni immateriali dovrà essere operata con il consenso del Collegio dei Revisori dei Conti.

Immobilizzazioni materiali

Le immobilizzazioni materiali sono iscritte al costo di acquisto al netto dei relativi fondi di ammortamento, inclusi tutti i costi e gli oneri accessori di diretta imputazione.

Il costo delle immobilizzazioni la cui utilizzazione è limitata nel tempo è sistematicamente ammortizzato in ogni esercizio sulla base di aliquote economico-tecniche determinate in relazione alla residua possibilità di utilizzazione.



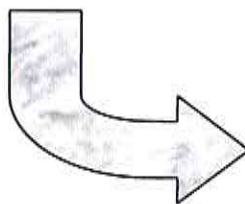
L'Ente, in applicazione dei principi contabili e delle istruzioni normative, ha effettuato un'attenta ricognizione inventariale al fine di avere l'esatta consistenza logistica di queste immobilizzazioni.

I beni sono stati trascritti, classificati ed elencati per categoria, opponendo sui singoli beni apposita targhetta adesiva contenente il numero progressivo di inventario, come da Mod. "D.P.C.M. n. 565".

Sono stati redatti sei tabulati con l'elenco dei predetti beni e, precisamente :

- n. 1 "*Registro Inventario dei Beni Mobili*" di 124 pagine per l'anno 2010
- n. 1 "*Registro Inventario dei Beni Mobili*" di 119 pagine per l'anno 2011
- n. 1 "*Registro Inventario dei Beni Mobili*" di 108 pagine per l'anno 2012
- n. 1 "*Registro Inventario dei Beni Mobili*" di 78 pagine per l'anno 2013
- n. 1 "*Registro Inventario dei Beni Mobili*" di 78 pagine per l'anno 2014
- n. 1 "*Registro Inventario dei Beni Mobili*" di 73 pagine per l'anno 2015

Si riportano, qui di seguito, i prospetti riepilogativi, **per anno e per valore**, dei beni materiali di proprietà dell'Ente, dettagliatamente descritti nel "*Registro Inventario dei Beni Mobili*", relativo all'anno 2015.



CATEGORIA A - Mobili ed arredi per Ufficio e per il Teatro

Anno Acq.	Valore acquisto inf. 516,00 Euro	Valore acquisto sup. 516,00 Euro	% Amm.to normale	% Amm.to anticip.	Totale valore di acquisto (2+3)	Fondo al 31.12.2014	Amm.to 2015	Fondo al 31.12.2015 (7+8)	Residuo da Ammortizzare (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Fino al 31.12.2003	-	85.627,34	12	0	85.627,34	85.627,34	-	85.627,34	-
2004	540,00	-	12	0	540,00	540,00	-	540,00	-
2005	-	32.250,99	12	0	32.250,99	32.250,99	-	32.250,99	-
2006	250,00	6.220,00	12	0	6.470,00	6.470,00	-	6.470,00	-
2007	110,70	-	12	0	110,70	110,70	-	110,70	-
2008	-	-	12	0	-	-	-	-	-
2009	680,00	7.352,00	12	0	8.032,00	5.532,32	882,24	6.414,56	1.617,44
2010	29,00	1.386,00	12	0	1.415,00	951,44	166,32	1.117,76	297,24
2011	-	-	12	0	-	-	-	-	-
2012	-	-	12	0	-	-	-	-	-
2015	-	11.046,48	12	0	11.046,48	-	1.325,58	1.325,58	9.720,90
2015	4.848,80	-	100	0	4.848,80	-	4.848,80	4.848,80	-
TOTALI AL 31.12.2015	6.458,50	143.882,81			150.341,31	131.482,79	7.222,94	138.705,73	11.635,58



CATEGORIA B - Macchine per Ufficio

Anno Acq.	Valore acquisto inf. 516,00 Euro	Valore acquisto sup. 516,00 Euro	% Amm.to normale	% Amm.to anticip.	Totale valore di acquisto (2+3)	Fondo al 31.12.2014	Amm.to 2015	Fondo al 31.12.2015 (7+8)	Residuo da Ammortizzare (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Fino al 31.12.2005	323,33	6.473,23	20	0	6.796,56	6.796,56	-	6.796,56	-
2006	129,00	16.444,37	20	0	16.573,37	16.573,37	-	16.573,37	-
2007	405,00	2.439,00	20	0	2.844,00	2.844,00	-	2.844,00	-
2008	798,00	2.333,00	20	0	3.131,00	3.131,00	-	3.131,00	-
2009	-	-	20	0	-	-	-	-	-
2010	504,16	8.817,10	20	0	9.321,26	8.439,55	881,71	9.321,26	-
2011	824,94	-	20	0	824,94	824,94	-	824,94	-
2012	249,59	-	20	-	249,59	249,59	-	249,59	-
2013	189,25	-	20	-	189,25	189,25	-	189,25	-
2015	3455,86	-	100	-	3.455,86	-	3.455,86	3.455,86	-
2015	-	1.384,15	20	-	1.384,15	-	276,83	276,83	1.107,32
TOTALI AL 31.12.2015	6.879,13	37.890,85			44.769,98	39.048,26	4.614,40	43.662,66	1.107,32



CATEGORIA C - Attrezzature in genere - Strumenti Tecnici e Impianti

Anno Acq.	Valore acquisto inf. 516,00 Euro	Valore acquisto sup. 516,00 Euro	% Amm.to normale	% Amm.to anticip.	Totale valore di acquisto (2+3)	Fondo al 31.12.2014	Amm.to 2015	Fondo al 31.12.2015 (7+8)	Residuo da Ammortizzare (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Fino al 31.12.2004	4.754,19	264.410,72	15,5	0	269.164,91	269.164,91	-	269.164,91	-
2005	2.208,87	2.242,66	15,5	0	4.451,53	4.451,53	-	4.451,53	-
2006	2.234,67	47.351,23	15,5	0	49.585,90	49.585,90	-	49.585,90	-
2007	1.277,16	23.452,00	15,5	0	24.729,16	24.729,16	-	24.729,16	-
2008	645,00	17.220,00	15,5	0	17.865,00	17.865,00	-	17.865,00	-
2009	-	6.542,00	15,5	0	6.542,00	5.577,05	964,95	6.542,00	-
2010	2.420,70	46.729,82	15,5	0	49.150,52	35.014,75	7.243,12	42.257,87	6.892,65
2011	2.363,90	36.421,99	15,5	0	38.785,89	22.122,82	5.645,41	27.768,23	11.017,66
2012	828,67		15,5	0	828,67	828,67	-	828,67	-
2014	5430,00		100	0	5.430,00	5430,00	-	5.430,00	-
2014		3.180,00	15,5	0	3.180,00	492,90	492,90	985,80	2.194,20
2015	8646,00		100	0	8.646,00		8.646,00	8.646,00	-
2015		48.877,00	15,5	0	48.877,00		7.575,94	7.575,94	41.301,07
TOTALI AL 31.12.2015	30.809,16	496.427,42			527.236,58	435.262,69	30.568,32	465.831,01	61.405,57



CATEGORIA D - Automezzi ed altri mezzi di trasporto

Anno Acq.	Valore acquisto inf. 516,00 Euro	Valore acquisto sup. 516,00 Euro	% Amm.to normale	% Amm.to anticip.	Totale valore di acquisto (2+3)	Fondo al 31.12.2014	Amm.to 2015	Fondo al 31.12.2015 (7+8)	Residuo da Ammortizzare (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2001		12.408,00	20	0	12.408,00	12.408,00	-	12.408,00	-
2004			20	0	-	-	-	-	-
2005			20	0	-	-	-	-	-
2006			20	0	-	-	-	-	-
2007			20	0	-	-	-	-	-
2008			20	0	-	-	-	-	-
2009		27.392,25	25	0	27.392,25	27.392,25	-	27.392,25	-
2010			25	0	-	-	-	-	-
2011			25	0	-	-	-	-	-
2012			25	0	-	-	-	-	-
TOTALI AL 31.12.2015	-	39.800,25			39.800,25	39.800,25	-	39.800,25	-



CATEGORIA E - Strumenti Musicali

Anno Acq.	Valore acquisto inf. 516,00 Euro	Valore acquisto sup. 516,00 Euro	% Amm.to normale	% Amm.to anticip.	Totale valore di acquisto (2+3)	Fondo al 31.12.2014	Amm.to 2015	Fondo al 31.12.2015 (7+8)	Residuo da Ammortizzare (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Fino al 31.12.2005	510,00	58.681,55	15,5	0	59.191,55	59.191,55	-	59.191,55	-
2006	315,00	9.341,25	15,5	0	9.656,25	9.656,25	-	9.656,25	-
2007			15,5	0	-	-	-	-	-
2008			15,5	0	-	-	-	-	-
2009			15,5	0	-	-	-	-	-
2010			15,5	0	-	-	-	-	-
2011			15,5	0	-	-	-	-	-
2015	69,00		100		69,00		69,00	69,00	0,00
TOTALI AL 31.12.2015	894,00	68.022,80			68.916,80	68.847,80	69,00	68.916,80	-



CATEGORIA F - Scene e attrezzera teatrale

Anno Acq.	Valore acquisto inf. 516,00 Euro	Valore acquisto sup. 516,00 Euro	% Amm.to normale	% Amm.to anticip.	Totale valore di acquisto (2+3)	Fondo al 31.12.2014	Amm.to 2015	Fondo al 31.12.2015 (7+8)	Residuo da Ammortizzare (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Fino al 31.12.2003			15,5	0	-	-	-	-	-
2004			15,5	0	-	-	-	-	-
2005			15,5	0	-	-	-	-	-
2006			15,5	0	-	-	-	-	-
2007			15,5	0	-	-	-	-	-
2008			15,5	0	-	-	-	-	-
2009			15,5	0	-	-	-	-	-
2010	250,00	119.000,00	15,5	0	119.250,00	83.002,50	18.445,00	101.447,50	17.802,50
2011	-	-	15,5	0	-	-	-	-	-
2012	21,90	35.055,00	15,5	0	35.076,90	13.649,51	5.455,43	19.104,94	15.971,96
2013	1378,67	3.407,10	15,5	0	4.785,77	3.285,44	528,10	3.813,54	972,23
2013	226,00	-	100	0	226,00		226,00	226,00	-
TOTALI AL 31.12.2015	1.876,57	157.462,10			159.338,67	99.937,45	24.654,53	124.591,98	34.746,69



CATEGORIA G - Costumi di scena

Anno Acq.	Valore acquisto inf. 516,00 Euro	Valore acquisto sup. 516,00 Euro	% Amm.to normale	% Amm.to anticip.	Totale valore di acquisto (2+3)	Fondo al 31.12.2014	Amm.to 2015	Fondo al 31.12.2015 (7+8)	Residuo da Ammortizzare (6-9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
Fino al 31.12.2003			0	0	-	-	-	-	-
2004			0	0	-	-	-	-	-
2005			0	0	-	-	-	-	-
2006			0	0	-	-	-	-	-
2007			0	0	-	-	-	-	-
2008			0	0	-	-	-	-	-
2009			0	0	-	-	-	-	-
2010	-	404.840,00	0	0	404.840,00	-	-	-	404.840,00
2011	-	-	0	0	-	-	-	-	-
2012	-	2.627,18	0	0	2.627,18	-	-	-	2.627,18
2013		132,22	0	0	132,22				132,22
2015		7.447,94	0	0	7.447,94				7.447,94
TOTALI AL 31.12.2015	-	415.047,34			415.047,34	-	-	-	415.047,34



RIEPILOGO GENERALE BENI MOBILI

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	VALORE	FONDO AMM.TO
IMPIANTI E MACCHINARI: A)	€ 527.236,58	€ 465.831,01
<i>Attrezzature in genere, strumenti tecnici e Impianti</i>	€ 527.236,58	€ 465.831,01
ATTREZZATURE INDUSTRIALI E COMMERCIALI: B)	€ 159.338,67	€ 124.591,98
<i>Scene ed Attrezzatura Teatrale</i>	€ 159.338,67	€ 124.591,98
AUTOMEZZI E MOTOMEZZI: C)	€ 39.800,25	€ 39.800,25
<i>Automezzi ed altri mezzi di trasporto</i>	€ 39.800,25	€ 39.800,25
ALTRI BENI: D)	€ 679.075,43	€ 251.285,19
<i>Mobili e arredi: per Ufficio e per il teatro</i>	€ 150.341,31	€ 138.705,73
<i>Macchine per Ufficio</i>	€ 44.769,98	€ 43.662,66
<i>Strumenti Musicali</i>	€ 68.916,80	€ 68.916,80
<i>Costumi di scena</i>	€ 415.047,34	€ -
TOTALE GENERALE A) + B) + C) + D)	€ 1.405.450,93	€ 881.508,43

* * *



Immobilizzazioni finanziarie

Le eventuali immobilizzazioni finanziarie dovranno essere iscritte al costo di acquisto comprensivo degli oneri accessori.

Crediti

I crediti dell'attivo circolante sono iscritti al valore nominale.

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al loro valore nominale.

TFR

Il trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato è iscritto nel rispetto di quanto previsto dalla normativa vigente e corrisponde all'effettivo impegno dell'Ente nei confronti dei singoli dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

I debiti sono indicati tra le passività in base al loro valore nominale.

Costi e ricavi

Sono esposti secondo il principio della prudenza e della competenza economica.

* * *



b) Analisi delle voci del conto del bilancio**TITOLO I – ENTRATE CORRENTI -****➤ Aggregato I - Trasferimenti correnti****✓ U.P.B. 1 – Trasferimenti dalla Regione***** Cap. E101010 “Contributo ordinario L.R. 15 maggio 1991 N° 17 e 10 gennaio 1995 N° 4”.**

Rispetto alla Previsione iniziale di €. 4.314.900,00 il contributo stanziato dalla Regione per questo esercizio, pari ad euro 3.997.000,00, presenta un decremento di €. 317.900,00. Tale decremento raggiunge i 545.000,00, se si paragona lo stanziamento definitivo del 2015 con le somme accertate con il conto consuntivo 2014.

L'ammontare del contributo regionale è pertanto ormai appena sufficiente a coprire le spese fisse di gestione.

*** Cap. E101011 “Contributo straordinario della regione finalizzato all’organizzazione di eventi ed attività culturali da effettuare nel territorio regionale”.**

Non è presente alcuno stanziamento, né accertamento in quanto non sono stati previsti progetti di collaborazione di eventi o manifestazioni con la Regione Siciliana.

*** Cap. E101012 “Traferimenti da Fondo Unico per lo Spettacolo (comma 2, art. 65, L.R. 07.05.2015, n.9).**

Il capitolo, istituito nel corso dell’anno con una previsione di € 400.000,00, registra accertamenti per € 616.770,00 con un incremento di ben 216.770,00 euro rispetto alle previsioni definitive in relazione all’entità del contributo FURS assegnato all’Ente nell’anno 2015 dalla Regione Siciliana.

✓ U.P.B. 2 – Trasferimenti da U.E., Stato e EE.LL.*** Cap. E102015 “Contributo Ordinario”**

Rispetto alla previsione iniziale di € 100.000,00 il capitolo presenta una previsione definitiva di € 39.404,00. Al capitolo insiste un accertamento per il medesimo importo, relativo al contributo ordinario per l'anno 2015 assegnato dal Ministero dei Beni e le Attività Culturali per l'attività di prosa svolta dall'Ente.

✓ **U.P.B. 3 – Trasferimenti da altri enti pubblici**

*** Cap. E 103020 “Contributo ordinario del Comune”**

Il capitolo, il cui stanziamento iniziale di € 100.000,00 è stato ridotto a € 96.000,00, presenta accertamenti di pari importo (€ 96.000,00).

*** Cap. E 103025 “Contributo ordinario della Provincia”**

In questo capitolo non insiste alcuno stanziamento né si registra alcun accertamento.

*** Cap. E 103026 “Contributo finalizzato della Provincia (vincolato al cap. U103205 spese)”**

Il capitolo non presenta alcuno stanziamento né accertamento.

*** Cap. E 103027 “Contributo finalizzato Comune (vincolato al cap. U103188 spese)”**

L'importo al capitolo è pari a zero come nella previsione.

*** Cap. E 103028 “Contributo per lavori i manutenzione straordinaria nello stabile del Teatro di Proprietà del Comune di Messina”**

Al capitolo non è previsto alcuno stanziamento.

✓ **U.P.B. 4 – Trasferimenti da privati**

I due capitoli di questa U.P.B. non presentano previsioni né accertamenti..

➤ **Aggregato II – Altre entrate correnti**

✓ **U.P.B. 05 – Contributi obbligatori**

Alla 5° UPB non era previsto alcuno stanziamento.



✓ **U.P.B. 06 – Redditi finanziari**

*** Cap. E106045 “Interessi attivi su depositi e conti correnti”**

Rispetto all’iscrizione definitiva di € 2.000,00 sono stati accertati soltanto 68,71 euro, corrispondenti agli interessi attivi maturati sui conti correnti dell’Ente.

✓ **U.P.B. 07 – Redditi da beni mobili ed immobili**

*** Cap. E107050 “Proventi da noleggio materiale teatrale”**

A fronte di una previsione di € 1.000,00 non vi è stato alcun accertamento.

✓ **U.P.B. 08 – Vendita di beni e servizi – altri diritti**

Per l’intera UPB 8, a fronte di una previsione definitiva di € 1.906.140,24 si sono registrati accertamenti pari a € 1.143.735,10 che rappresentano quasi il triplo di quelli registrati nello scorso esercizio (€ 434.307,28).

*** Cap. E108055 “Proventi da vendita di botteghino e abbonamenti”**

Gli incassi di botteghino accertati al capitolo, per un totale di €,1.033.744,54 espongono un incremento notevole rispetto a quelli della scorsa stagione teatrale (pari ad € 360.372,82) rappresentando un dato quasi triplo di quello raggiunto nel 2014. Tali risultati sono conseguenti alla ripresa dell’attività amministrativa e artistica dell’Ente ed alla programmazione della stagione teatrale 2015/2016.

*** Cap. E108060 “Proventi da bar e guardaroba”**

Lo stanziamento iniziale previsto al capitolo, di € 5.000,00, è stato ridotto ad € 0 e non si è registrato alcun accertamento in quanto, non è stato ancora affidato il servizio bar e di conseguenza l’Ente non ha realizzato proventi a tale titolo.

*** Cap. E108065 “Proventi da pubblicazioni e programmi”**

Lo stanziamento iniziale di 1.000,00 euro non ha avuto alcun accertamento.

*** Cap. E108070 “Proventi da vendita di materiale fuori uso”**



Non è iscritta e registrata alcuna somma.

*** Cap. E108075 “Proventi derivanti dall’affitto dei locali di spettacolo”**

Gli accertamenti al 31/12/2015, pari a € 35.892,20, provengono dall’affitto dei locali dell’Ente per manifestazioni culturali organizzate da associazioni private. Il capitolo rispetto allo stanziamento definitivo di € 32.000,00 presenta un maggiore accertamento di € 3.892,20. E’ opportuno precisare che gli accertamenti al capitolo risultano significativamente inferiori a quelli registrati nell’esercizio 2014 (€ 58.893,48) poiché nel secondo semestre del 2015 l’Ente non ha più potuto affittare la sala del teatro a causa della manutenzione straordinaria che il Comune stava effettuando.

*** Cap. E108080 “Proventi derivanti da coproduzione”**

A fronte di una previsione di € 5.000 si sono avuti accertamenti per € 4.098,36.

*** Cap. E108085 “Proventi derivanti da sponsorizzazione”**

Gli accertamenti registrati al 31/12/2015 ammontano ad € 62.000,00, pari alla previsione definitiva del capitolo, e scaturiscono da una sponsorizzazione effettuata dalla società “Caronte & Tourist S.p.A.” in occasione del 50° anniversario di attività.

*** Cap. E108090 “Proventi derivanti da pubblicità”**

A fronte di una previsione di € 3.000 non si è avuto alcun accertamento.

*** Cap. E108095 “Proventi Vari”**

A fronte di una previsione definitiva di € 3.640,24 si sono registrati accertamenti per € 8.000,00 relativi alla partecipazione economica della Società Parmaconcerti S.r.l. per la rappresentazione dello spettacolo “Omaggio a Trovajoli” presso il Polistena di Catanzaro..

*** Cap. E108100 “Proventi da circuitazione spettacoli”**

A fronte di una previsione di € 5.000 non si è avuto alcun accertamento.

✓ **U.P.B. 09 – Altre entrate**

*** Cap. E109105 “Introiti ed entrate diversi (proventi finanziari)”**

Non è iscritta né registrata alcuna somma.

*** Cap. E109106 “Contributi e proventi da parte di Enti pubblici, associazioni, ecc. finalizzati all’organizzazione di eventi e attività culturali”**

Non è iscritta né registrata alcuna somma.



✓ **U.P.B. 10 – Indennità, interessi mora, sanzioni amministrative**

Non presenta né iscrizione di somme né variazione alcuna.

✓ **U.P.B. 11 – Restituzioni, recuperi e rimborsi diversi**

* **Cap. E111115 “Rimborsi all’erario per imposte e tasse e recuperi diversi”**

Si accertano € 17.080,53 inferiori di 22.919,47 euro rispetto alla previsione iniziale.

* **Cap. E111116 “Rimborsi di somme dal personale”**

Si accertano € 266.646,00, pari alla previsione definitiva. I rimborsi di cui trattasi derivano da somme dovute a rimborso da parte di alcuni dipendenti a seguito del dispositivo di sentenza n. 971/12 della Corte di Appello di Messina.

* **Cap. E111120 “Rimborsi per depositi cauzionali da terzi”**

Non è iscritta né registrata alcuna somma.

* * *

TITOLO II – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

In questo titolo non si registrano né accertamenti, né stanziamenti.

* * *

TITOLO III – ENTRATE PER L’ACCENSIONE DI PRESTITI

L’utilizzo dell’anticipazione di Tesoreria si è progressivamente ridotto negli ultimi anni anche se presenta ancora un’iscrizione di € 1.800.000,00.

Al **capitolo E321210 “Anticipazioni di Tesoreria”** della **U.P.B. 21**, è presente un accertamento di 1.206.427,22 pari all’anticipazione di tesoreria richiesta e utilizzata nel corso dell’anno 2015 per sopperire alla carenza di cassa nelle more dell’erogazione del contributo regionale.



Ciò ha comportato il pagamento di interessi passivi per € 22.657,93 (vedi *cap. U112650 delle uscite*).

* * *

TITOLO IV – ENTRATE PER CONTABILITÀ SPECIALI

Non presenta alcun movimento finanziario.

* * *

TITOLO V – ENTRATE PER PARTITE DI GIRO

Questo Titolo coincide esattamente con il Titolo V delle “Partite di giro” in uscita e presenta stanziamenti per € 3.100.000,00 e accertamenti per un totale di € 1.658.331,61

* * *



TITOLO I - SPESE CORRENTI

➤ Aggregato 01 – Spese di funzionamento✓ **U.P.B. 1 – Oneri per personale in attività di servizio**

All'interno di questa prima U.P.B. la previsione iniziale di € 2.797.629,00 è stata ridotta, a seguito delle variazioni apportate durante l'esercizio, ad € 2.547.079,00. Sull'intera categoria insistono impegni per l'importo complessivo di € 2.455.677,08 con conseguenti economie pari a 91.401,92 euro.

* **Cap. U101035 “Stipendi ed altri assegni fissi al personale dirigente”.**

Il capitolo, inserito per la prima volta nel bilancio di previsione 2010, presenta una dotazione definitiva di € 0,00 per l'assenza di personale dirigente.

* **Cap. U101036 “Premi di produzione e indennità di risultato previste dai contratti dei dirigenti”.**

Anche in questo capitolo e per le stesse motivazioni del precedente, lo stanziamento definitivo è pari a € 0,00.

* **Cap. U101040 “Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo indeterminato”.**

La previsione definitiva di € 1.770.601,00 è stata impegnata per € 1.765.967,63 con un'economia di € 4.633,37.

* **Cap. U101045 “Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato”.**

La previsione definitiva di € 138.848,00 è stata impegnata per € 113.475,74 con un'economia di € 25.372,26.

* **Cap. U101050 “Premio produzione, elementi variabili della retribuzione ed altre indennità previsti dal CCNL”.**

La previsione iniziale di € 112.496,00 è stata portata a € 77.496,00 ed è stata interamente impegnata. L'importo predetto, relativo per lo più al premio di produzione erogato ai dipendenti, è di entità quasi uguale a quella dell'esercizio 2014 (€ 64.130,79) ma è di gran lunga inferiore a quello impegnato nel 2013 (€ 222.206,23).

* **Cap. U101055 “Compensi per lavoro straordinario al personale tecnico di palcoscenico e ...”.**



Lo stanziamento iniziale pari a € 10.000,00 è stato ridotto ad € 5.000,00 ed è stato impegnato solo per 2.219,93 euro in relazione alle esigenze di palcoscenico.

*** Cap. U101056 “Compensi per lavoro straordinario al personale amministrativo”.**

Lo stanziamento iniziale pari a € 10.000,00 è stato ridotto ad € 5.000,00 ed è stato impegnato solo per 2.376,41.

*** Cap. U101060 “Indennità e rimborso spese trasferta per missione del personale dipendente”.**

La previsione definitiva di € 5.000,00 è stata impegnata per € 2.306,10.

*** Cap. U101065 “Corsi di aggiornamento per il personale”.**

Lo stanziamento iniziale pari a € 15.000,00 è stato ridotto ad € 7.300,00 ed è stato impegnato solo per 5.890,00 euro.

***(FPV)* Cap. U101065.99 “Corsi di aggiornamento per il personale”.**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 450,00.

*** Cap. U101070 “Arretri da corrispondere al personale per rinnovo contratto enti lirici”.**

Lo stanziamento iniziale pari a € 0 è stato integrato a € 7.000,00 ed è stato impegnato per € 6.897,16.

*** Cap. U101075 “Oneri previdenziali e assistenziali per il personale a tempo indeterminato”.**

La previsione definitiva di € 446.327,00, per il pagamento degli oneri per il personale dipendente, è stata impegnata per € 434.172,16.

*** Cap. U101080 “Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell’Ente per il personale a tempo determinato e prestazioni di lavoro autonomo”.**

La previsione definitiva di € 42.857,00, per il pagamento degli oneri per il personale dipendente di cui al collegato *Cap. U101045*, è stata impegnata per € 42.175,95.

*** Cap. U101085 “Oneri assicurativi (INAIL)”.**

Il capitolo la cui previsione iniziale di € 40.000,00 è stata ridotta ad € 37.500,00, non presenta alcun impegno.

*** Cap. U101090 “Visite fiscali”.**

La previsione definitiva di € 1.000,00 è rimasta inutilizzata;

*** Cap. U101095 “Spese per il servizio sanitario”**

Lo stanziamento definitivo di € 2.700,00 è stato interamente impegnato.

*** Cap. U101100 “Retribuzione al personale di sala e palcoscenico”**

Non è previsto alcun importo.



✓ **U.P.B. 2 – Oneri per il personale scritturato strettamente correlato all'attività istituzionale dell'Ente.**

Appartengono a questa unità previsionale le spese per le consulenze artistiche inerenti la programmazione e la realizzazione della stagione teatrale.

*** Cap. U102120 “Compensi, indennità e rimborsi ai Direttori Artistici”.**

La previsione definitiva del capitolo di € 64.000,00 è stata interamente impegnata a copertura delle spese relative agli incarichi per i direttori artistici di lirica e prosa.

*** Cap. U102125 “Onorari, compensi e rimborsi per incarichi professionali connessi all'attività istituzionale dell'Ente”.**

Lo stanziamento iniziale pari a € 0 è stato integrato a € 16.250,00 ed è stato impegnato per € 13.780,00 principalmente per incarichi tecnici professionali finalizzati all'ottenimento delle autorizzazioni da parte della Commissione di Vigilanza di pubblico Spettacolo.

*** Cap. U102130 “Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente per incarichi professionali”.**

La previsione definitiva di € 21.800,00 è stata impegnata per € 14.609,68.

*** Cap. U102135 “Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente per incarichi di collaborazioni”.**

Non è previsto alcun importo.

✓ **U.P.B. 3 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi**

In questa U.P.B. da una previsione iniziale di € 752.350,00 si è giunti ad una previsione definitiva di € 935.903,53, con una variazione in aumento di € 163.553,53. Tale previsione definitiva rispetta comunque i limiti di spesa imposti dalla Del. 317/2012 (vedi allegato).

All'interno di questa unità previsionale sono stati assunti impegni per € 834.203,10, si sono realizzate quindi economie pari a € 101.700,43, in rapporto alla programmazione artistica della stagione.

*** Cap. U103160 “Trasporto materiali e facchinaggio”.**

La previsione definitiva pari a € 1.600,00 è stata impegnata per € 1.540,00.



*** Cap. U103165 “Soggiorni e viaggi”.**

La previsione iniziale pari a € 2.000,00 è stata integrata a € 3.000,00 ed è stata impegnata per € 2.722,87.

*** Cap. U103175 “Spese assicurazione scene e attrezzature”.**

La previsione definitiva pari a € 1.000,00 non è stata impegnata.

*** Cap. U103180 “Spese per mostre, convegni e attività culturali”.**

Non è previsto alcun importo.

***(FPV)* Cap. U103180.99 “Spese per mostre, convegni e attività culturali”.**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 366,08.

*** Cap. U103185 “Noleggio materiali e attrezzature vari”**

La previsione definitiva pari a € 7.800,00 è stata impegnata per € 6.354,00.

*** Cap. U103187 “Spesa per la formazione, lo sviluppo e la diffusione della cultura teatrale nei settori della musica, del balletto, della prosa e del cinema”**

Non è previsto alcun importo.

*** Cap. U103188 “Spesa per la formazione professionale nei settori della musica, del balletto e di ogni altra forma di spettacolo (Art. 2 – Lettera B) – L.R: 10/1/95”**

Non è previsto alcun importo.

*** Cap. U103196 “Onorari, compensi e rimborsi per incarichi professionali”.**

La previsione definitiva di € 26.000,00, è stata interamente impegnata.

***(FPV)* Cap. U103196.99 “Onorari, compensi e rimborsi per incarichi professionali”.**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 16.000,00.

*** Cap. U103197 “Spese per il servizio di sala ed assistenza agli spettatori”.**

La previsione definitiva di € 12.000,00 è stata interamente impegnata.

***(FPV)* Cap. U103197.99 “Spese per il servizio di sala ed assistenza agli spettatori”.**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 0,00.

*** I Capp.: U103205 “Spese per la valorizzazione e la diffusione del teatro nelle scuole e nel territorio provinciale : convenzione Provincia (vincolato Cap. E103026 entrata)”; U103210 “Spese per la stampa di manifesti e locandine”; U103215 “Spese per la stampa di programmi”; U103220 “Spese tipografiche varie ”; U103225 “Spese per pubblicazioni”; U103230 “Spese di pubblicità ed inserzioni per attività artistiche” e U103235 “Spese per l’inserzione pubblicitaria su quotidiani e periodici di avvisi di gare, concorsi ecc.”,** non presentano stanziamenti di competenza in quanto sono stati sostituiti, come previsto dalla normativa vigente, dal capitolo



UI03231 “Spese complessive per la comunicazione e informazione pubblica (Art. 127, comma 5 L.R. 26.03.2002, N. 2)”

*** Cap.UI03231 “Spese complessive per la comunicazione e informazione pubblica (art. 127, comma 5 L.R. 26.03.2002, N. 2))”**

Il capitolo, soggetto ai limiti di spesa previsti dalla Del di Giunta n. 317/2012, presenta una previsione iniziale complessiva di € 58.000,00 e una previsione definitiva di € 153.300,00, che è stata impegnata per € 148.096,46.

***(FPV)* Cap.UI03231.99 “Spese complessive per la comunicazione e informazione pubblica (art. 127, comma 5 L.R. 26.03.2002, N. 2))”**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 2.070,00.

*** Cap. UI03240 “Spese per cancelleria e stampati”**

La previsione definitiva di € 4.000,00 è stata impegnata per € 3.997,01.

*** Cap. UI03245 “Servizio fotografico e riprese video”**

La previsione iniziale di € 1.500,00 è stata portata a € 2.500,00 ed è stata impegnata per € 1.970,00.

*** Cap. UI03250 “Manutenzione ordinaria locali, impianti ed attrezzature”**

La previsione iniziale di € 10.000,00, aumentata successivamente a € 13.500,00, è stata impegnata per € 7.903,61 in funzione dell'effettuazione degli interventi manutentivi strettamente necessari

*** Cap. UI03251 “Spese per interventi ordinari e straordinari relativi le disposizioni per la scurezza (D.L.257/06 e D.L. 81/08)”**

La previsione iniziale di € 10.000,00 è stata portata a € 23.300,00 ed è stata quasi interamente impegnata (€ 22.540,67) in relazione agli adempimenti obbligatori necessari a garantire l'agibilità dello stabile del teatro.

*** Cap. UI03255 “Manutenzione, noleggio ed esercizio automezzi”**

Previsione definitiva € 400,00 – Impegni € 392,87.

*** Cap. UI03260 “Manutenzione attrezzature teatrali e di laboratorio”**

Previsione iniziale € 5.000,00 – Previsione definitiva € 1.000,00 - impegni € 0,00.

*** Cap. UI03265 “Manutenzione impianto di climatizzazione”**

La previsione definitiva di € 5.000,00 ed è stata impegnata per € 3.200,00.

*** Cap. UI03275 “Manutenzioni varie”**

La previsione iniziale di € 5.000,00 è stata ridotta a € 1.200,00 ed è stata impegnata per € 591,40.



*** Cap. U103280 “Manutenzione ascensori”.**

Previsione iniziale e definitiva di € 8.000,00. L'importo impegnato è pari a 8.000,00 euro ed è stato utilizzato per il pagamento del canone di manutenzione ordinaria e di piccoli interventi di manutenzione straordinaria .

*** Cap. U103285 “Canoni energia elettrica e forza motrice”.**

La previsione iniziale di € 90.000,00 è stata ridotta ad € 51.100,00 ed è stata impegnata per € 50.000,00.

*** Cap. U103290 “Consumi acqua”.**

La previsione iniziale di € 5.000,00 è stata portata a € 20.500,00 ed è stata interamente impegnata (€ 20.499,99) per consentire il pagamento di consistenti consumi arretrati.

*** Cap. U103295 “Consumi gas e gasolio”.**

La previsione iniziale di € 20.000,00, ridotta ad € 10.500,00, è stata impegnata per € 10.200,00.

*** Cap. U103300 “Spese telefoniche”.**

La previsione iniziale di € 25.000,00, ridotta ad € 22.500,00, è stata impegnata per € 17.671,04.

*** Cap. U103305 “Spese postali e telegrafiche”.**

Il capitolo, con una previsione definitiva di € 2.000,00, mostra impegni per € 1.108,73.

*** Cap. U103310 “Acquisto di carburanti e lubrificanti”.**

Il capitolo, la cui dotazione è soggetta ai limiti della Del. Di Giunta n. 317/2012, presenta una previsione iniziale e definitiva di € 1.200,00 e registra impegni per € 1.198,00.

*** Cap. U103315 “Acquisto materiale elettrico”.**

La previsione iniziale di € 5.000,00 è stata ridotta ad € 4.500,00 ed è stata impegnata per € 3.116,57.

*** Cap. U103320 “Acquisto materiale ferramenta”.**

La previsione iniziale di € 2.500,00 è stata portata a € 4.500,00 ed è stata impegnata per € 2.499,14.

*** Cap. U103325 “Acquisto prodotti farmaceutici”.**

La previsione iniziale di € 500,00 è stata ridotta a € 200,00 ed è stata impegnata per € 38,85.

*** Cap. U103330 “Acquisto indumenti di lavoro”.**

La previsione iniziale di € 3.000,00 è stata ridotta a € 300,00. Nessun impegno.

*** Cap. U103335 “Acquisto attrezzature e materiale vario”.**



La previsione iniziale di € 10.000,00 è stata portata a complessive € 13.000,00 ed è stata impegnata per € 12.618,43.

***(FPV)* Cap. U103335,99 “Acquisto attrezzature e materiale vario”.**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 0,00.

*** Cap. U103336 “Acquisto programmi informatici, aggiornamenti, assistenza ed oneri accessori”.**

Previsione iniziale € 13.500,00 – Previsione definitiva € 21.500,00, con impegni per 19.834,23 euro, relativi ai canoni di manutenzione dei programmi informatici in uso al teatro e a nuovi programmi di contabilità ai sensi del D.Lgs. 118/2011 e per la gestione della fattura elettronica.

*** Cap. U103340 “Acquisto libri, riviste e giornali”.**

La previsione definitiva di € 2.500,00 è stata impegnata per € 2.264,90.

*** Cap. U103341 “Acquisto materiale vario per biblioteca”.**

La previsione iniziale € 5.000,00 è stata interamente azzerata. Nessun impegno.

*** Cap. U103345 “Acquisto e noleggio fiori e piante”.**

La previsione iniziale di € 500,00 coincide con quella definitiva ed è stata interamente impegnata.

*** Cap. U103350 “Spese pulizie locali e condominiali”.**

La previsione finale di € 133.000,00 presenta impegni per € 132.868,92.

***(FPV)* Cap. U103350,99 “Spese pulizie locali e condominiali”.**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 7.930,10.

*** Cap. U103355 “Canoni fitto locali ufficio e spese condominiali”.**

Previsione iniziale € 110.000,00 – Previsione definitiva € 110.000,00 con impegni registrati pari a € 109.744,22.

*** Cap. U103360 “Canoni fitto spazi teatrali”.**

La previsione iniziale di € 0,00 è stata portata ad € 17.400,00 ed è stata impegnata per € 11.019,18.

*** Cap. U103365 “Premi assicurazione (stabili, automezzi e attrezzature e fidejussioni)”.**

La previsione iniziale di € 46.000,00 coincide con quella definitiva ed è stata impegnata quasi interamente (€ 45.989,82) per la copertura assicurativa degli stabili in funzione delle attività svolte..

*** Cap. U103370 “Spese per organizzazione e partecipazione a convegni, congressi e altre manifestazioni”.**



Previsione definitiva € 0,00 . Al capitolo non vi è alcun impegno così come previsto dall'art. 23 della L.R. 11/2010 (Patto di stabilità).

*** Cap. U103375 “Spese per funzionamento commissioni, concorsi, ecc.”.**

La previsione iniziale di € 3.000,00 è stata interamente azzerata. Nessun impegno.

*** Cap. U103380 “Spese di rappresentanza”.**

La previsione al capitolo è pari a € 2.300,00 per effetto del rispetto del vincolo previsto dall'art. 23 della L. R. 11/2010 (Patto di stabilità) – Impegni pari a € 2.292,91.

*** Cap. U103395 “Spese contrattuali, bollatura atti, carta bollata ed altri valori bollati”.**

Previsione iniziale € 500,00 – Lo stanziamento non ha annotato né variazioni né impegni.

*** Cap. U103400 “Spese per servizi di tesoreria”.**

La previsione iniziale di € 1.000,00 è stata ridotta ad € 500,00 ed è stata interamente impegnata.

*** Cap. U103410 “Contributi associativi Agis, Cidi, e altro”.**

La previsione iniziale di € 0,00 corrisponde a quella definitiva. Al capitolo non insiste alcun impegno.

*** (FPV)* Cap. U103410,99 “Contributi associativi Agis, Cidi, e altro”.**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 2.100,00.

*** Cap. U103415 “Pedaggi autostradali”.**

Previsione iniziale e definitiva € 150,00 con impegni per € 125,75. Anche questo capitolo è soggetto ai vincoli di cui alla Del. di Giunta n. 317/2012.

*** Cap. U103430 “Spese di affissione”.**

La previsione iniziale e definitiva € 2.000,00, è stata impegnata per € 361,55.

*** Cap. U103435 “Spese per contenzioso”.**

La previsione iniziale di € 50.000,00 è stata, anche quest'anno, aumentata e portata a quella definitiva di complessive € 65.000,00 a causa della definizione di diverse controversie esistenti tra il teatro e il personale dipendente e tra lo stesso e alcuni fornitori per il ritardo nei pagamenti. – Impegni per € 64.541,98.

*** (FPV)* Cap. U103435,99 “Spese per contenzioso”.**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 21.974,02.

*** Cap. U103436 “Spese per il servizio antincendio”.**

La previsione iniziale di € 59.000,00 è stata portata a € 89.900,00 ed è stata impegnata quasi interamente (€ 79.900,00) .



Non vi sono scostamenti sui capitoli seguenti del **Titolo I – Aggregato 01 – U.P.B. 03** tra le previsioni iniziali e le previsioni definitive che risultano pari a 0,00:

* Cap. U103170 “Spese per circuitazione spettacoli.”

*Cap. U103187 “Spesa per la formazione, sviluppo e la diffusione della cultura teatrale nei settori della musica, balletto, prosa e cinema nonché di ogni altro genere di spettacolo”.

*Cap. U103188 “Spese per la formazione professionale nel settore della musica, del balletto, della prosa e di ogni altra forma di spettacolo (art. 2 lettera b) L.R. 10.01.1995, n. 4)”.

*Cap. U103266 “Spese per lavori di manutenzione straordinaria nei locali del Teatro di proprietà del Comune di Messina (vincolato al cap. E103028).”

* Cap. U103356 “Lavori di adeguamento e sistemazione locali ufficio”.

* Cap. U103385 “Spese per accertamenti sanitari”.

* Cap. U103390 “Spese per studi, indagini e rilevazioni”.

* Cap. U103420 “Spese per atti notarili”.

* Cap. U103425 “Multe, contravvenzioni e sanzioni”.

* * *

➤ **Aggregato II – Spese per trattamenti di quiescenza e simili**

All'interno di questo aggregato l'unico capitolo che presenta uno stanziamento iniziale di € 200.000,00, è il Cap. (U105505) “Accantonamento TFR esercizio in corso salvo conguaglio”.

Tale stanziamento è stato ridotto ad € 160.000,00 ed è stato impegnato € 118.493,06. Gli impegni sono stati necessari per il pagamento delle imposte IRPEF sulle somme accantonate per il personale dipendente, nonché per l'anticipazione del TFR ad alcuni dipendenti. Le economie del capitolo di € 41.506,94 risultano più che sufficienti per realizzare l'avanzo destinato al Fondo di accantonamento per la buonuscita, come da prospetti allegati dell'ufficio del personale.

➤ **Aggregato III – Eventuali accantonamenti a fondi rischi e oneri**



All'interno di questo aggregato i capitoli, che presentano stanziamenti sono i seguenti:

*** Cap. U106510 "Accantonamento a Fondo Rischi crediti di dubbia esigibilità"**

La previsione iniziale è stata azzerata.

*** Cap. U106511 "Fondo di Accantonamento Rischi"**

La previsione iniziale, pari ad € 0,00 è stata portata al 31.12.2015 ad una dotazione di complessive € 150.000,00 a seguito di approvazione del conto consuntivo 2014 (Del. CdA n. 51 del 30.11.2015).

*** Cap. U106512 "Fondo di Accantonamento Rischi crediti di dubbia esigibilità"**

La previsione iniziale, pari ad € 0,00 è stata portata al 31.12.2015 ad una dotazione di complessive € 250.000,00 a seguito di approvazione del conto consuntivo 2014 (Del. CdA n. 51 del 30.11.2015).

*** Cap. U106514 "Fondo di accantonamento per rinnovi contrattuali"**

Possiede al 31/12/2015 una dotazione pari a € 30.000,00 come quella presente all'01/01/2015.

*** Cap. U106517 "Fondo Rischi ed Oneri per il Personale"**

La previsione iniziale, pari ad € 0,00 è stata portata al 31.12.2015 ad una dotazione di complessive € 223.000,00 a seguito di approvazione del conto consuntivo 2014 (Del. CdA n. 51 del 30.11.2015).

➤ **Aggregato IV – Spese per interventi di parte corrente**

- ✓ **U.P.B. 08 – Cachet e oneri per il personale e le compagnie scritturati per la stagione teatrale.**

E' all'interno di questa unità previsionale che si evidenzia maggiormente la riduzione del contributo regionale ordinario, che nel 2011 era pari a € 6.962.000,00 nel 2012 a € 5.592.000,00, nel 2013 a € 5.107.000,00 e nel 2014 a 4.542.000,00, nel 2015 raggiunge lo stanziamento definitivo di 3.997.000,00 A causa di questo minore stanziamento infatti, non potendosi ridurre le spese del



personale e quelle fisse di gestione, vengono contratte quelle destinate alle attività artistiche programmate per la stagione di musica e di prosa.

In questa U.P.B., lo stanziamento iniziale di € 1.126.000,00 viene portato a € 2.143.004,65, a seguito della definizione delle attività artistiche programmate dall'Ente, mediante prelevamento del relativo importo dal cap. **U117760** (*Accantonamento per il finanziamento delle attività artistiche programmate per il 2° semestre*). Il totale degli impegni ammonta a € 1.957.039,21 e rappresenta più del doppio degli impegni assunti nella medesima UPB nell'esercizio 2014 (€ 885.459,91), e ciò in conseguenza di una forte ripresa delle attività di programmazione teatrale rispetto all'esercizio 2014.

***Cap. U108530 "Cachet compagnie liriche- Produzioni e coproduzioni liriche"**

Lo stanziamento iniziale di € 300.000,00 è stato complessivamente ridotto ad € 100.500,00 ed è stato interamente impegnato.

***(FPV)*Cap. U108530,99 "Cachet compagnie liriche- Produzioni e coproduzioni liriche"**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 0,00.

***Cap. U108535 "Cachet compagnie balletto-Produzione e coproduzione balletti"**

La previsione iniziale al capitolo, pari a € 0, è stata aumentata fino a raggiungere l'importo definitivo di complessive € 126.400,00. Gli impegni di spesa sono pari ad 126.363,64 euro.

***(FPV)*Cap. U108535,99 "Cachet compagnie balletto-Produzione e coproduzione balletti"**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 29.111,17.

***Cap. U108540 "Cachet complessi sinfonici, da camera e altro."**

La previsione iniziale al capitolo, pari a € 28.000,00, è stata aumentata ad € 50.000,00. L'importo è stato impegnato per € 42.404,00.

***Cap.: U108545 "Cachet compagnie musical e varietà – produzioni e coproduzioni";**

La previsione iniziale al capitolo, pari a € 0, è stata aumentata fino a raggiungere l'importo definitivo di € 316.000,00. Gli impegni di spesa sono pari ad 315.956,70 euro.

***Cap. U108550 "Cachet compagnie di prosa-produzioni e coproduzioni prosa"**

Lo stanziamento iniziale di € 395.000,00 è stato ridotto fino a raggiungere l'importo definitivo di complessive € 372.100,00 ed è stato impegnato per l'importo di € 371.809,33.

***(FPV)*Cap. U108550,99 "Cachet compagnie di prosa-produzioni e coproduzioni prosa"**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 78.073,43

***Cap. U108551 "Spese per attività culturali, artistiche e spettacoli di contaminazione tra generi diversi (danza, arte, musica)"**

Lo stanziamento iniziale di € 230.000,00 è stato aumentato fino a raggiungere l'importo definitivo di complessive € 302.600,00 ed è stato impegnato per l'importo di € 290.292,05.

***(FPV)*Cap. U108551,99 “Spese per attività culturali, artistiche e spettacoli di contaminazione tra generi diversi (danza, arte, musica)”**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 23.089,00.

***Cap. U108555 “Cachet per prestazioni artistiche individuali di musica sinfonica, da camera ed altro”;**

Lo stanziamento iniziale di € 8.500,00, aumentato fino a raggiungere l'importo definitivo di € 10.450,00 è stato interamente impegnato.

***Cap. U108560 “Cachet per prestazioni artistiche individuali di prosa”**

Lo stanziamento iniziale di € 0,00 è stata aumentato fino a raggiungere l'importo definitivo di complessive € 4.750,00 ed è stato impegnato per l'importo di € 3.620,28.

***Cap. U108565 “Cachet per prestazioni artistiche individuali di lirica e balletto”.**

Lo stanziamento iniziale di € 0,00, aumentato fino a raggiungere l'importo definitivo di complessivi € 68.250,00, è stato impegnato per 61.658,91 euro.

***(FPV)*Cap. U108565,99 “Cachet per prestazioni artistiche individuali di lirica e balletto”.**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 760,00.

***Cap. U108570 “Oneri riflessi su prestazioni artistiche”**

Previsione iniziale di € 27.000,00 – Previsione definitiva € 40.200,00, impegnata per € 20.881,11 in relazione agli impegni assunti sui capitoli U108555 “Cachet per prestazioni artistiche individuali di musica sinfonica, da camera ed altri” e U108565 “Cachet per prestazioni artistiche individuali di lirica e balletto”.

*** Cap. U108575 “Personale orchestrale art. 136 L.R. 16/04/2003 n. 4 e successive modificazioni e integrazioni”**

Lo stanziamento iniziale di € 120.000,00 è stato incrementato fino a raggiungere una previsione definitiva di € 518.300,00, che è stata impegnata per € 516.156,10.

*** Cap. U108576 “Spese per cachet, oneri e servizi organizzativi finanziati dalla Regione e destinati ad eventi ed attività culturali da effettuare sul territorio regionale”**

Il capitolo è vincolato al corrispondente in entrata E101011 e non presenta alcuno stanziamento.

***Cap. U108577 “Spese per la realizzazione delle attività artistiche e culturali previste nei progetti europei”.**



Lo stanziamento iniziale di € 0,00, aumentato fino a raggiungere l'importo definitivo di € 22.500,00, è stato interamente impegnato.

***Cap. U108580 "Onorari, compensi per redazioni libretti di sala"**

Lo stanziamento iniziale di € 5.000,00 è stato ridotto a complessivi € 1.000,00 Nessun impegno.

***(FPV)* Cap. U108580,99 "Onorari, compensi per redazioni libretti di sala"**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 1.000,00.

*** Cap. U108581 "Spese per soggiorno e viaggi del personale artistico"**

Lo stanziamento iniziale di € 12.500,00, aumentato fino a raggiungere l'importo definitivo di complessivi € 77.100,00, è stato impegnato per € 74.447,09.

***(FPV)* Cap. U108581,99 "Spese per soggiorno e viaggi del personale artistico"**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 821,05.

- ✓ **U.P.B.09 – Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi correlati alla realizzazione di allestimenti e spettacoli.**

Appartengono a questa Unità previsionale i capitoli inerenti le schede tecniche, elaborate dall'ufficio allestimenti, relative agli spettacoli in cartellone. Questa unità previsionale registra un incremento rispetto alle previsioni iniziali di € 505.824,14, passando da € 63.000,00 ad € 568.824,44, per effetto della definizione delle schede tecniche relative agli spettacoli programmati fino al 31/12/2014. Così come la precedente UPB gli importi necessari ad implementare l'UPB n. 9 sono stati prelevati dal cap. U117760 (*Accantonamento per il finanziamento delle attività artistiche programmate per il 2° semestre*). Gli impegni assunti ammontano a complessivi € 437.679,75.

*** Cap.U109585 "Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato per allestimento produzioni e coproduzioni di lirica e prosa"**

Lo stanziamento iniziale di € 0,00 è stato incrementato fino a raggiungere una previsione definitiva di € 69.700,00, che è stata impegnata per € 66.775,52.

*** Cap. U109590 "Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente per il personale a tempo determinato (cap. U109585)"**



Lo stanziamento iniziale di € 0,00 è stato incrementato fino a raggiungere una previsione definitiva di € 30.600,00, che è stata impegnata per € 4.731,14.

*** Cap. U109595 “ Trasporto e facchinaggio materiali scenici”**

Lo stanziamento iniziale di € 10.000,00 è stato incrementato fino a raggiungere una previsione definitiva di complessivi € 40.000,00, che è stata impegnata per € 31.008,07.

***(FPV)* Cap. U109595,99 “ Trasporto e facchinaggio materiali scenici”**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 850,00.

***Cap. U109600 “Noleggio materiali teatrali, musicali e strumenti”**

La previsione iniziale di € 15.000,00 è stata portata a complessivi € 286.800,00 ed è stata impegnata per € 283.228,00 in relazione alle esigenze tecniche connesse alla messa in scena degli spettacoli programmati fino al 31/12/2015.

***(FPV)* Cap. U109600,99 “Noleggio materiali teatrali, musicali e strumenti”**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 63.986,00.

***Cap. U109605 “Acquisto materiale ed attrezzi per gli allestimenti connessi all’attività musicale e di prosa”**

La previsione iniziale di € 20.000,00 è stata portata a complessivi € 26.246,00 ed è stata impegnata per € 13.386,38.

***(FPV)*Cap. U109605,99 “Acquisto materiale ed attrezzi per gli allestimenti connessi all’attività musicale e di prosa”**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 5.842,44.

*** Cap. 109610 “Altre spese minute e varie afferenti la realizzazione delle attività artistiche programmate”**

Previsione iniziale € 10.000,00, definitiva € 34.800,00. Gli impegni ammontano ad € 28.564,66.

*** Cap. 109611 “Altre spese varie imprevedute afferenti la realizzazione degli spettacoli (procedura economale)”**

Questo capitolo, nel quale vengono stanziati somme urgenti destinate agli allestimenti degli spettacoli attraverso la procedura economale, presenta uno stanziamento iniziale di € 5.000,00 ed uno definitivo di € 7.000,00, impegnato per € 6.985,98.

*** Cap. 109615 “Manutenzione e accordatura strumenti musicali”**

Previsione iniziale € 3.000,00, definitiva € 3.000,00, impegni per € 3.000,00.

*** Cap. 109620 “Spesa complessiva per attività di promozione e marketing”**

Non è previsto alcun importo.



✓ **U.P.B. 10 - Poste correttive e compensative di entrate correnti**

I capitoli che presentano stanziamento sono:

*** Cap. U110625 "Restituzione e rimborsi diversi".**

La previsione iniziale di € 40.000,00 coincide con quella definitiva ed è stata impegnata per l'importo totale di € 3.206,60, prevalentemente per il rimborso agli spettatori di quote abbonamenti per spettacoli non fruiti nella stagione 2014;

***(FPV)* Cap. U110625,99 "Restituzione e rimborsi diversi".**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 30,00.

*** Cap. U110630 "Diritti d'autore (S.I.A.E.)".**

La previsione iniziale di € 70.000,00 è stata aumentata fino a raggiungere lo stanziamento di € 115.000,00 con impegni assunti pari a € 113.135,25 per consentire il pagamento degli oneri SIAE relativi agli spettacoli programmati.

*** Cap. U110635 "Depositi Cauzionali a Terzi".**

La previsione iniziale di € 0,00 è stata aumentata fino a raggiungere lo stanziamento di € 2.800,00, interamente impegnato.

➤ **Aggregato V – Spesa per oneri del debito**

L'undicesima e la tredicesima unità di previsione dell'aggregato non presentano variazioni rispetto alla previsione di stanziamento pari ad € 0,00.

✓ **U.P.B. 12 – Oneri finanziari da anticipazioni passive**

*** Cap. U112650 "Interessi passivi su anticipazioni bancarie"**

La previsione iniziale di € 50.000,00 è stata ridotta ad un importo definitivo di € 40.000,00. L'importo impegnato è pari ad € 22.657,93 ed è più contenuto sia rispetto a quello dell'esercizio precedente (€ 45.993,92), sia rispetto a quello dell'esercizio 2013 (€ 74.868,25).



✓ **U.P.B. 14 – Oneri finanziari da debiti diversi**

I capitoli appartenenti a questa UPB dotati di uno stanziamento sono i seguenti :

* **Cap. U114660 “Interessi passivi su debiti diversi”.**

La previsione iniziale di € 5.000,00 è pari a quella definitiva. Nessun impegno.

* **Cap. U114665 “Commissioni bancarie”.**

La previsione iniziale di € 1.000,00 è pari a quella definitiva. Impegni per € 193.09..

➤ **Aggregato VI – Oneri comuni di parte corrente**

✓ **U.P.B. 15 - Spese per gli organi dell'Ente**

Gli stanziamenti definitivi all'interno dell'Unità previsionale, pari a € 135.540,77, presentano un'economia totale di € 34.834,23.

La situazione dei capitoli è così distinta:

* **Cap. U115675 “Assegni e indennità al Presidente”.**

Il capitolo presenta uno stanziamento definitivo di € 20.000,00 impegnato per € 19.999,96.

* **Cap. U115680 “Assegni e indennità al Sovrintendente”.**

Previsione iniziale € 37.185,00. Previsione definitiva € 37.185,00. Impegni € 37.185,00.

* **Cap. U115685 “Compensi e indennità ai componenti il Consiglio di Amministrazione”.**

Previsione iniziale € 44.090,00. Previsione definitiva € 44.090,00. Impegni pari a € 38.678,89.

* **Cap. U115690 “Compensi e indennità ai componenti il Collegio dei Revisori”.**

Previsione iniziale € 26.100,00. Previsione definitiva € 26.100,00. Impegni € 21.442,46.

* **Cap. U115695 “Rimborso spese trasferta agli organi dell'Ente”.**

Previsione iniziale € 5.000,00. Previsione definitiva € 5.000,00. Impegni € 1.991,55.

* **Cap. U115700 “Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente per gli organi dell'Ente”.**

Previsione iniziale € 38.000,00. Previsione definitiva € 38.000,00 - Impegni per € 16.242,91.



✓ **U.P.B. 16 – Oneri tributari**

I capitoli che presentano stanziamenti sono:

*** Cap. U116715 “Tasse proprietà automezzi”**

Non mostra variazioni rispetto ai 1.000,00 euro stanziati. Impegni per € 500,00.

*** Cap. U116720 “Imposte, tasse e tributi vari”**

Su questo capitolo gravano principalmente i pagamenti dell'imposta I.R.A.P. Il capitolo presenta uno stanziamento iniziale di € 320.000,00, pari allo stanziamento definitivo, con impegni per €. 269.886,83.

✓ **U.P.B. 17 – Fondi di riserva**

Per quanto riguarda la 17^a unità, si fa rilevare che lo stanziamento del **Cap. 117730 “Fondo di riserva”** di parte corrente, con una previsione di € 132.728,00 è stato azzerato in sede di assestamento di bilancio.

Il **Cap. 117740 “Fondo avanzo di amministrazione di parte corrente”**, con una previsione di € 108.135,00, è stato anch'esso azzerato in sede di assestamento di bilancio.

Il **Cap. 117755 “Fondo avanzo di amministrazione del fondo di dotazione”**, presenta una previsione iniziale di € 560.380,00 ed una previsione definitiva di € 771.077,17 implementata a seguito di variazione di bilancio per approvazione del conto consuntivo 2014 (Del. CdA n. 51 del 30.11.2015).

Lo stanziamento al cap. **U117760 “Accantonamento per il finanziamento delle attività artistiche programmate per il 2° semestre”** presenta una previsione iniziale di € 1.220.018,00, che ha subito una decurtazione di pari importo, passando ad una previsione definitiva di € 0,00.

* * *



TITOLO II - SPESE IN CONTO CAPITALE**➤ Aggregato VII – Spese per gli investimenti**

Non vi sono stanziamenti né variazioni alle seguenti unità previsionali dell'aggregato VII:

U.P.B. 18 – Acquisizione beni di uso durevole ed opere immobiliari;

U.P.B. 20 – Partecipazione ed acquisto di valori immobiliari;

U.P.B. 21 – Concessioni di crediti ed anticipazioni.

U.P.B. 22 – Indennità di anzianità e similari al personale cessato dal servizio.

✓ U.P.B. 19 – Acquisizione di immobilizzazioni tecniche

L'unità previsionale presenta una dotazione complessiva di € 163.349,95 impegnata per l'importo totale di € 97.877,65.

La situazione dei capitoli movimentati è così distinta:

*** Cap. U219790 “Acquisto macchinari e adeguamento locali, impianti ed attrezzature”.**

La previsione iniziale di € 15.000,00 è stata portata ad una previsione definitiva di complessivi € 55.000,00 ed è stata impegnata per € 44.600,00.

*** Cap. U219795 “Acquisto e/o realizzazione di allestimenti scenici e costumi teatrali”.**

La previsione iniziale di € 20.000,00 è stata portata ad una previsione definitiva di complessivi € 30.000,00 ed è stata impegnata per € 28.854,00.

***(FPV)* Cap. U219795,99 “Acquisto e/o realizzazione di allestimenti scenici e costumi teatrali”.**

Previsione iniziale € 0,00 – Previsione definitiva € 13.349,95.

*** Cap. U219805 “Acquisto mobili, arredi e macchine d'ufficio”.**

La previsione iniziale di € 20.000,00 è stata portata ad una previsione definitiva di complessivi € 65.000,00 ed è stata impegnata per € 24.423,65.

➤ Aggregato VIII – Oneri comuni in conto capitale

All'interno del presente allegato solo il cap. U223832 "Fondo TFR/Buonuscita al personale" presenta l'importo accantonato per la buonuscita del personale pari a € 2.310.016,16 (1996-2015) determinato nella tabella redatta dall'ufficio personale e allegata al bilancio consuntivo 2015.

➤ Aggregato IX – Spese per interventi in conto capitale

L'aggregato IX del Titolo II non presenta alcuno stanziamento.

* * *

TITOLO III - SPESE PER IL RIMBORSO DI PRESTITI

L'unico capitolo impiegato del titolo III è il cap. U328855 "Rimborsi di anticipazioni di tesoreria", che trova corrispondenza con il cap. E321210. L'importo degli impegni è pari ad € 1.206.427,22 e i residui passivi al 31.12.2015 ammontano a € 1.206.427,22.

* * *

TITOLO IV - SPESE PER CONTABILITÀ SPECIALI

Non presenta stanziamenti.

* * *

TITOLO V - SPESE PER PARTITE DI GIRO

Coincide perfettamente sia in stanziamenti che in somme impegnate con il corrispondente **Titolo V delle Entrate**.

* * *



c) Analisi delle voci dello Stato Patrimoniale**Immobilizzazioni materiali**

Le immobilizzazioni materiali sono pari a € 523.942 (€ 505.070 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Terreni e fabbricati	Impianti e macchinario	Attrezzature industriali e commerciali	Altre immobilizzazioni materiali	Immobilizzazioni materiali in corso e acconti	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio						
Costo	0	34.451	59.175	411.444	0	505.070
Valore di bilancio	0	34.451	59.175	411.444	0	505.070
Variazioni nell'esercizio						
Ammortamento dell'esercizio	0	0	0	67.129	0	67.129
Altre variazioni	0	26.954	-24.428	83.475	0	86.001
Totale variazioni	0	26.954	-24.428	16.346	0	18.872
Valore di fine esercizio						
Costo	0	61.405	34.747	427.790	0	523.942
Valore di bilancio	0	61.405	34.747	427.790	0	523.942

Immobilizzazioni finanziarie - Crediti

I crediti compresi nelle immobilizzazioni finanziarie sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Attivo circolante - Rimanenze

Le rimanenze comprese nell'attivo circolante sono pari a € 0 (€ 0 nel precedente esercizio).

Attivo circolante - Crediti

I crediti compresi nell'attivo circolante sono pari a € 6.452.850 (€ 6.555.695 nel precedente esercizio).

La composizione è così rappresentata:



	Valore nominale	Fondo svalutazione	Fondo svalutazione interessi di mora	Valore netto
Verso Clienti - esigibili entro l'esercizio successivo	285.599	0	0	285.599
Tributari - esigibili entro l'esercizio successivo	3.244.599	0	0	3.244.599
Verso Altri - esigibili entro l'esercizio successivo	267.978	0	0	267.978
Verso Altri - esigibili oltre l'esercizio successivo	2.654.674	0	0	2.654.674
Totali	6.452.850	0	0	6.452.850

Crediti - Distinzione per scadenza

Vengono di seguito riportati i dati relativi alla suddivisione dei crediti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:

	Crediti verso clienti iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese collegate iscritti nell'attivo circolante	Crediti verso imprese controllanti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	282.042	0	0	0
Variazione nell'esercizio	3.557	0	0	0
Valore di fine esercizio	285.599	0	0	0
Quota scadente entro l'esercizio	285.599	0	0	0
Quota scadente oltre l'esercizio	0	0	0	0

	Crediti tributari iscritti nell'attivo circolante	Attività per imposte anticipate iscritte nell'attivo circolante	Crediti verso altri iscritti nell'attivo circolante	Totale crediti iscritti nell'attivo circolante
Valore di inizio esercizio	3.459.125	0	2.814.528	6.555.695
Variazione nell'esercizio	-214.526	0	108.124	-102.845
Valore di fine esercizio	3.244.599	0	2.922.652	6.452.850
Quota scadente entro l'esercizio	3.244.599	0	267.978	3.798.176
Quota scadente oltre l'esercizio	0	0	2.654.674	2.654.674

Attivo circolante - Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide comprese nell'attivo circolante sono pari a € 31.698 (€ 486.706 nel

precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Depositi bancari e postali	Assegni	Denaro e altri valori in cassa	Totale disponibilità liquide
Valore di inizio esercizio	486.706	0	0	486.706
Variazione nell'esercizio	-455.008	0	0	-455.008
Valore di fine esercizio	31.698	0	0	31.698

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti attivi sono pari a € 0 (€ 0 precedente esercizio).

Patrimonio Netto

Il patrimonio netto esistente alla chiusura dell'esercizio è pari a € 1.739.047 (€ 2.052.125 nel precedente esercizio).

Nei prospetti riportati di seguito viene evidenziata la movimentazione subita durante l'esercizio dalle singole poste che compongono il Patrimonio Netto e il dettaglio della voce 'Altre riserve'.

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	621.077	0	0	0
Altre riserve				
Varie altre riserve	671.140	0	0	0
Totale altre riserve	671.140	0	0	0
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0	759.908	0
Utile (perdita) dell'esercizio	759.908	0	-759.908	
Totale Patrimonio netto	2.052.125	0	0	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	202.122		823.199
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	-158.653		512.487
Totale altre riserve	0	-158.653		512.487
Utili (perdite) portati a nuovo	0	0		759.908
Utile (perdita) dell'esercizio			-356.547	-356.547
Totale Patrimonio netto	0	43.469	-356.547	1.739.047



Ai fini di una migliore intelligibilità delle variazioni del patrimonio netto qui di seguito vengono evidenziate le movimentazioni dell'esercizio precedente delle voci del patrimonio netto:

	Valore di inizio esercizio	Attribuzione di dividendi	Altre destinazioni	Incrementi
Capitale	643.442	0	0	0
Altre riserve				
Varie altre riserve	46.951	0	0	0
Totale altre riserve	46.951	0	0	0
Utile (perdita) dell'esercizio	661.864	0	-661.864	
Totale Patrimonio netto	1.352.257	0	-661.864	0

	Decrementi	Riclassifiche	Risultato d'esercizio	Valore di fine esercizio
Capitale	0	-22.365		621.077
Altre riserve				
Varie altre riserve	0	624.189		671.140
Totale altre riserve	0	624.189		671.140
Utile (perdita) dell'esercizio			759.908	759.908
Totale Patrimonio netto	0	601.824	759.908	2.052.125

Prospetto della disponibilità ed utilizzo delle voci di patrimonio netto

Le informazioni richieste dall'articolo 2427, punto 7-bis del Codice Civile relativamente alla specificazione delle voci del patrimonio netto con riferimento alla loro origine, possibilità di utilizzazione e distribuibilità, nonché alla loro avvenuta utilizzazione nei precedenti esercizi, sono desumibili dai prospetti sottostanti:

	Importo	Origine/natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per copertura perdite	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre precedenti esercizi - per altre ragioni
Capitale	823.199			0	0	0
Altre riserve						
Varie altre riserve	512.487			0	0	0
Totale altre riserve	512.487			0	0	0
Utili portati a nuovo	759.908			0	0	0
Totale	2.095.594			0	0	0

Fondi per rischi ed oneri

I fondi per rischi ed oneri sono iscritti nelle passività per complessivi € 2.349.800 (€ 2.310.016).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Fondo per trattamento di quiescenza e obblighi simili	Fondo per imposte anche differite	Altri fondi	Totale fondi per rischi e oneri
Valore di inizio esercizio	2.310.016	0	0	2.310.016
Variazioni nell'esercizio				
Altre variazioni	39.784	0	0	39.784
Totale variazioni	39.784	0	0	39.784
Valore di fine esercizio	2.349.800	0	0	2.349.800

Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi € 2.720.791 (€ 3.009.198 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così rappresentata:

	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
Debiti verso banche	1.190.209	1.206.431	16.222
Debiti verso altri finanziatori	207.584	349.434	141.850
Debiti verso fornitori	549.235	481.488	-67.747
Debiti tributari	15.247	174.597	159.350
Debiti vs. istituti di previdenza e sicurezza sociale	99.018	118.166	19.148
Altri debiti	947.905	390.675	-557.230
Totali	3.009.198	2.720.791	-288.407

Debiti - Distinzione per scadenza

Qui di seguito vengono riportati i dati relativi alla suddivisione dei debiti per scadenza, ai sensi dell'art. 2427, punto 6 del Codice Civile:



	Valore di inizio esercizio	Variazione nell'esercizio	Valore di fine esercizio	Quota scadente entro l'esercizio	Quota scadente oltre l'esercizio	Di cui di durata superiore a 5 anni
Debiti verso banche	1.190.209	16.222	1.206.431	1.206.431	0	0
Debiti verso altri finanziatori	207.584	141.850	349.434	349.434	0	0
Debiti verso fornitori	549.235	-67.747	481.488	481.488	0	0
Debiti tributari	15.247	159.350	174.597	174.597	0	0
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	99.018	19.148	118.166	118.166	0	0
Altri debiti	947.905	-557.230	390.675	390.675	0	0
Totale debiti	3.009.198	-288.407	2.720.791	2.720.791	0	0

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti passivi sono iscritti nelle passività per complessivi € 198.852 (€ 176.132 nel precedente esercizio).

La composizione ed i movimenti delle singole voci sono così rappresentati:

	Ratei passivi	Aggio su prestiti emessi	Altri risconti passivi	Totale ratei e risconti passivi
Valore di inizio esercizio	0	0	176.132	176.132
Variazione nell'esercizio	0	0	22.720	22.720
Valore di fine esercizio	0	0	198.852	198.852

* * *



d) Analisi delle voci del Conto Economico**Valore della produzione**

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 10 del Codice Civile viene esposta nei seguenti prospetti la ripartizione dei ricavi per categorie di attività

Proventi e corrispettivi

I proventi ed o corrispettivi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 5.870.189 (€ 4.804.151 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Proventi e corrispettivi	4.804.151	5.870.189	+1.066.038
Totali	4.804.151	5.870.189	+1.066.038

Altri ricavi e proventi

Gli altri ricavi e proventi sono iscritti nel valore della produzione del conto economico per complessivi € 17.080 (€ 6.638 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altri ricavi e proventi	6.638	17.080	10.442
Totali	6.638	17.080	10.442



Costi della produzione

Spese per materie prime, sussidiarie, di consumo e merci

Le materie prime, sussidiarie, di consumo e merci sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 59.414 (€ 30.729 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Materiale di consumo	30.729	59.414	28.685
Totali	30.729	59.414	28.685

Spese per servizi

Le spese per servizi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 2.762.369 (€ 1.443.658 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altri	1.443.658	2.762.369	1.318.711
Totali	1.443.658	2.762.369	1.318.711

Spese per godimento beni di terzi

Le spese per godimento beni di terzi sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 526.280 (€ 190.491 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altri	190.491	526.280	335.789
Totali	190.491	526.280	335.789

Spese per il personale

Le spese per il personale sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 2.666.559 (€ 2.471.852 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Salari e stipendi	1.897.432	2.045.205	147.773
Oneri sociali	449.829	490.958	41.129
Trattamento di fine rapporto	120.551	118.493	-2.058
Altri costi	1.585	11.903	7.863
Totali	2.471.852	2.666.559	194.707

Ammortamento delle Immobilizzazioni materiali

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono iscritte nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 67.129 (€ 50.454 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Ammortamenti Immob. materiali	50.454	67.129	16.675
Totali	50.454	67.129	16.675

Oneri diversi di gestione

Gli oneri diversi di gestione sono iscritti nei costi della produzione del conto economico per complessivi € 405.928 (€ 466.342 nel precedente esercizio).

La composizione delle singole voci è così costituita:

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altri oneri di gestione	466.342	405.928	-60.414
Totali	466.342	405.928	-60.414



Proventi finanziari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile, il seguente prospetto riporta la suddivisione della voce “proventi e oneri finanziari”:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Proventi finanziari	638	68	-570
Totali	638	68	-570

Interessi e altri oneri finanziari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 12 del Codice Civile viene esposta nel seguente prospetto la suddivisione della voce “interessi ed altri oneri finanziari”:

	Relativi a prestiti obbligazionari	Relativi a debiti verso banche	Altri	Totale
Altri	0	0	22.852	22.852
Totali	0	0	22.852	22.852

Proventi e oneri straordinari

In relazione a quanto disposto dall'art. 2427, punto 13 del Codice Civile i seguenti prospetti riportano la composizione dei proventi e degli oneri straordinari

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altre sopravvenienze attive	1.084.952	266.646	-818.306
Totali	1.084.952	266.646	-818.306

	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Altre sopravvenienze passive	436.952	0	-436.952
Totali	436.952	0	-436.952



Compensi agli organi sociali

Vengono di seguito riportate le informazioni concernenti i compensi per gli Organi dell'Ente, ai sensi dell'art. 2427, punto 16 del Codice Civile:

Descrizione	Periodo Precedente	Periodo Corrente	Variazione
Presidente	21.667	19.999	-1.668
Sovrintendente	25.564	37.185	11.621
Consiglio di Amministrazione	27.564	38.678	11.114
Collegio dei Revisori	26.320	21.442	-4.878
Spese trasferta	2.408	1991	-417
Oneri previdenziali ed assistenziali	12.787	16243	3.456
Totall	116.310	135.538	19.228

Rendiconto finanziario

È stato predisposto sulla base delle indicazioni previste dall'OIC 10.

I flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale sono rappresentati secondo il 'metodo indiretto'.

RENDICONTO FINANZIARIO (FLUSSO REDDITUALE CON METODO INDIRETTO)		
	Esercizio corrente	Esercizio precedente
A. Flussi finanziari derivanti dalla gestione reddituale (metodo indiretto)		
Utile (perdita) dell'esercizio	(356.547)	759.908
Imposte sul reddito	0	0
Interessi passivi/(attivi)	22.783	45.356
(Dividendi)	0	0
(Plusvalenze)/Minusvalenze derivanti dalla cessione di attività	0	0
1. Utile / (perdita) dell'esercizio prima d'imposte sul reddito, interessi, dividendi e plus/minusvalenze da cessione	(333.764)	805.264
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>		
Accantonamenti ai fondi	0	0
Ammortamenti delle immobilizzazioni	67.129	50.454
Svalutazioni per perdite durevoli di valore	0	0
Altre rettifiche in aumento / (in diminuzione) per elementi non monetari	0	0
<i>Totale rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	67.129	50.454
2. Flusso finanziario prima delle variazioni del ccn	(266.635)	855.718



<i>Variazioni del capitale circolante netto</i>		
Decremento/(Incremento) delle rimanenze	0	0
Decremento/(Incremento) dei crediti verso clienti	(3.557)	(65.049)
Incremento/(Decremento) dei debiti verso fornitori	(67.747)	(204.831)
Decremento/(Incremento) ratei e risconti attivi	0	0
Incremento/(Decremento) ratei e risconti passivi	22.720	176.132
Altri decrementi / (Altri incrementi) del capitale circolante netto	(295.113)	82.250
<i>Totale variazioni del capitale circolante netto</i>	<i>(343.697)</i>	<i>(11.498)</i>
3. Flusso finanziario dopo le variazioni del ccn	(610.332)	844.220
<i>Altre rettifiche</i>		
Interessi incassati/(pagati)	0	0
(Imposte sul reddito pagate)	0	0
Dividendi incassati	0	0
(Utilizzo dei fondi)	39.784	45.520
Altri incassi/(pagamenti)	0	0
<i>Totale altre rettifiche</i>	<i>39.784</i>	<i>45.520</i>
Flusso finanziario della gestione reddituale (A)	(570.548)	889.740
B. Flussi finanziari derivanti dall'attività d'investimento		
<i>Immobilizzazioni materiali</i>		
(Flussi da investimenti)	(86.001)	(8.610)
Flussi da disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
<i>Immobilizzazioni finanziarie</i>		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
<i>Attività finanziarie non immobilizzate</i>		
(Flussi da investimenti)	0	0
Flussi da disinvestimenti	0	0
<i>(Acquisizione) o cessione di società controllate o di rami d'azienda al netto delle disponibilità liquide</i>	0	0
Flusso finanziario dell'attività d'investimento (B)	(86.001)	(8.610)
C. Flussi finanziari derivanti dall'attività di finanziamento		
<i>Mezzi di terzi</i>		
Incremento/(Decremento) debiti a breve verso banche	16.222	(325.602)
Accensione finanziamenti	141.850	0
(Rimborso finanziamenti)	0	(203.532)
<i>Mezzi propri</i>		
Aumento di capitale a pagamento	43.469	0
(Rimborso di capitale a pagamento)	0	(60.040)
Cessione (Acquisto) di azioni proprie	0	0
(Dividendi e acconti su dividendi pagati)	0	0
Flusso finanziario dell'attività di finanziamento (C)	201.541	(589.174)
Incremento (decremento) delle disponibilità liquide (A ± B ± C)	(455.008)	291.956
Disponibilità liquide all'inizio dell'esercizio	486.706	194.750
Disponibilità liquide alla fine dell'esercizio	31.698	486.706



e) Altre notizie integrative

➤ **Raccordi con il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale**

Per quanto riguarda i raccordi del documento contabile di cui in oggetto, si fa presente quanto appresso:

- ✓ Il totale del **valore della produzione (A)** del conto economico, unitamente ai punti C.16) ed E.22), coincide con il totale degli accertamenti del titolo I del conto del bilancio, come di seguito dettagliatamente riportato:

Totale degli accertamenti de.00.01 Titolo I - Entrate Correnti del Conto del Bilancio		€ 6.176.704,34
A.1	Proventi e corrispettivi per la produzione delle prestazioni di servizi	€ 5.892.909,10
	+ Risconti passivi anno 2014 (competenza ricavi 2015)	€ 176.132,03
	- Risconti Passivi anno 2015 (competenza ricavi 2016)	-€ 198.852,02
Sommano		€ 5.870.189,11
A.5	Altri ricavi e proventi, con separata indicazione dei contrib. di competenza dell'esercizio	€ 17.080,53
	Sterilizzazione degli ammortamenti di cui al p.3 del Circ. n. 4 del 04.02.2009	€ 67.129,19
Sommano		€ 5.954.398,83
C.16	Altri proventi finanziari	€ 68,71
E.22	Sopravvenienze attive	€ 266.646,00
Totale Valore della Produzione		€ 6.221.113,54 A)

VALORI DI RACCORDO

A.1	Risconti passivi anno 2014 (competenza ricavi 2015)	-€ 176.132,03
	Risconti Passivi anno 2015 (competenza ricavi 2016)	€ 198.852,02
A.5	Sterilizzazione degli ammortamenti di cui al p.3 del Circ. n. 4 del 04.02.2009	- € 67.129,19
Sommano		- € 44.409,20 B)
Totale Valore della Produzione Raccordato A) + B)		€ 6.176.704,34

Le procedure di raccordo di cui sopra riguardano:

- l'imputazione dei "Risconti passivi" per la parte degli abbonamenti accertati nell'anno 2014 ma di competenza dell'esercizio 2015;
- la decurtazione dei "Risconti passivi" per la parte degli abbonamenti accertati nell'anno 2015 ma di competenza dell'esercizio 2016;



- la “Sterilizzazione degli ammortamenti”, che è trattata ampiamente nel punto B.10.b) “Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali” della presente Nota Integrativa.

Si riportano, qui di seguito, i capitoli del bilancio che compongono le voci A.1, A.5, C.16 e E.22 :

A Valore della produzione:

Capitolo	Descrizione	Totale capitolo	Totale Generali
A.1	Proventi e Corrispettivi per la produzione delle prestazioni di servizi		€ 5.892.909,10
E101010	Contributo Ordinario LL.RR. n. 17/91 e n. 4/95	€ 3.997.000,00	
E102012	Trasferimento da Fondo Unico per lo spettacolo FURS	€ 616.770,00	
E102015	Contributo ordinario	€ 39.404,00	
E103020	Contributo ordinario del Comune	€ 96.000,00	
E103025	Contributo ordinario della Provincia	€ -	
E103028	Contributo per lavori di manutenzione straordinaria dello stabile	€ -	-
E107050	Proventi da noleggio materiale teatrale	€ -	
E108055	Proventi da vendita di botteghino ed abbonamenti	€ 1.033.744,54	
E108065	Proventi da pubblicazioni e programmi	€ -	
E108075	Proventi derivanti dall'affitto dei locali di spettacolo	€ 35.892,20	
E108080	Proventi derivanti da coproduzione	€ 4.098,36	
E108085	Proventi da sponsorizzazione	€ 62.000,00	
E108095	Proventi vari	€ 8.000,00	
A.5	Altri Ricavi e Proventi, con separata indicazione dei contributi di competenza dell'esercizio		€ 17.080,53
E109106	Contributi e proventi da parte di enti pubblici, ass., ecc. finalizzati all'organizzazione di eventi ed attività culturali	€ -	
E111115	Rimborsi dell'Erario per imposte e tasse (IVA) e recuperi diversi	€ 17.080,53	
C.16	Altri Proventi Finanziari		
	d) Proventi diversi dai precedenti		€ 68,71
E106045	Interessi Attivi su depositi e conti correnti	€ 68,71	
E.22	Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo derivanti dalla gestione dei residui		€ 266.646,00
E111116	Interessi Attivi su depositi e conti correnti	€ 266.646,00	
SOMMANO			€ 6.176.704,34

* * *



- ✓ Le poste di cui ai punti B.6, B.7 e B.8 del Conto Economico coincidono con il totale delle spese per acquisto beni di consumo e servizi allocato nell'aggregato economico I e IV, come di seguito dettagliatamente dimostrato:

Aggregato Economico I - UPB 3 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e di servizi	€ 834.203,10
Aggregato Economico IV - Spese per interventi di parte corrente	€ 2.513.860,81
Totale delle spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi nel Conto del Bilancio	€ 3.348.063,91

Si riportano, qui di seguito, i capitoli del bilancio che compongono le voci B.6, B.7 e B.8 :

B Costi della produzione:

	Capitolo	Descrizione	Totali capitolo	Totali Generali
B.6	Per materie prime sussidiarie, consumo e merci			€ 59.414,66
	U103215	Spese per la stampa di programmi	€ -	
	U103240	Spese per cancelleria e stampati	€ 3.997,01	
	U103310	Acquisto di carburanti e lubrificanti	€ 1.198,00	
	U103315	Acquisto materiale elettrico	€ 3.116,57	
	U103320	Acquisto materiale ferramenta	€ 2.499,14	
	U103330	Acquisto indumenti di lavoro	€ -	
	U103335	Acquisto attrezzature e materiale vario	€ 12.618,43	
	U103336	Acquisto programmi informatici, aggiornamenti, assistenza e oneri accessori	€ 19.834,23	
	U103340	Acquisto libri, riviste e giornali	€ 2.264,90	
	U103345	Acquisto e noleggi fiori e piante	€ 500,00	
	U109605	Acquisto di materiale ed attrezzi per gli allestimenti connessi	€ 13.386,38	
B.7	Per Servizi			€ 2.762.368,60
	U103160	Trasporto materiali e facchinaggio	€ 1.540,00	
	U103165	Soggiorno e viaggi	€ 2.722,87	
	U103180	Spese per mostre, convegni e attività culturali	€ -	
	U103196	Onorari, compensi e rimborsi per incarichi professionali	€ 26.000,00	
	U103197	Spese per il servizio di sala ed assistenza agli spettacoli	€ 12.000,00	
	U103210	Spese per la stampa di manifesti e locandine	€ -	
	U103220	Spese tipografiche varie	€ -	
	U103230	Spese di pubblicità e inserzioni per attività artistiche	€ -	
	U103231	Spese complessive per la comunicazione e informazione pubblica art.127	€ 148.096,46	
	U103235	Spese per l'inserzione pubblicitaria su quotidiani e periodici	€ -	
	U103245	Servizio fotografico e riprese video	€ 1.970,00	



U103250	Manutenzione ordinaria locali, impianti e attrezzature	€	7.903,61
U103251	Spese per interventi ordinari e straordinari relativi le disposizioni della sicurezza	€	22.540,67
U103255	Manutenzione, noleggio ed esercizio automezzi	€	392,87
U103260	Manutenzione attrezzature teatrali e di laboratorio	€	-
U103265	Manutenzione impianto di climatizzazione	€	3.200,00
U103266	Spese per lavori di manutenzione straordinaria nei locali del teatro di proprietà	€	-
U103275	Manutenzioni varie	€	591,40
U103280	Manutenzione ascensori	€	8.000,00
U103285	Canoni energia elettrica e forza motrice	€	50.000,00
U103290	Consumi acqua	€	20.499,99
U103295	Consumi gas e gasolio	€	10.200,00
U103300	Spese telefoniche	€	17.671,04
U103305	Spese postali e telegrafiche	€	1.108,73
U103325	Acquisto prodotti farmaceutici	€	38,85
U103350	Spese pulizia locali e condominiali	€	132.868,92
U103365	Premi assicurazione (stabili, automezzi, attrezzature ecc.)	€	45.989,82
U103375	Spese per funzionamento commissioni, concorsi, ecc.	€	-
U103380	Spese di rappresentanza	€	2.292,91
U103400	Spese per servizi di tesoreria	€	500,00
U103415	Pedaggi autostradali	€	125,75
U103430	Spese di affissione	€	361,55
U103435	Spese per contenzioso	€	64.541,98
U103436	Spese per il servizio antincendio	€	79.900,00
U108530	Cachet compagnie liriche – produzioni e coproduzioni liriche	€	100.500,00
U108535	Cachet compagnie balletto – produzioni e coproduzioni balletto	€	126.363,64
U108540	Cachet complessi sinfonici, da camera ed altro	€	42.404,00
U108545	Cachet compagnie musical e varietà–produzioni e coproduzioni musical e var.	€	315.956,70
U108550	Cachet compagnie di prosa - produzioni e coproduzioni prosa	€	371.809,33
U108551	Spese per attività culturali, artistiche e spettacoli di contami/ne tra generi div.	€	290.292,05
U108555	Cachet per prestazioni artistiche individuali di musica sinfonica, da camera	€	10.450,00
U108560	Cachet per prestazioni artistiche individuali di prosa	€	3.620,28
U108565	Cachet per prestazioni artistiche individuali di lirica e balletto	€	61.658,91
U108570	Oneri riflessi su prestazioni artistiche	€	20.881,11
U108575	Personale orchestrale art. 136 L.R. 16,4.03 n. 4 e s.m.i	€	516.156,10
U108576	Spese per cachet, oneri e servizi organizzativi finanziati dalla Regione	€	-
U108577	Spese per la realizzazione delle attività artistiche e culturali previsti nei progetti europei	€	22.500,00
U108580	Onerari, compensi per redazione libretti di sala	€	-
U108581	Spese per soggiorno e viaggi del personale artistico	€	74.447,09
U109585	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato per allestimento	€	66.775,52



U109590	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico ente per il personale a tempo determinato	€	4.731,14	
U109595	Trasporto e facchinaggio materiali scenici	€	31.008,07	
U109610	Altre spese minute e varie afferenti la realizzazione delle attività artistiche	€	28.564,66	
U109611	Altre spese varie impreviste afferenti la realizzazione degli spettacoli	€	6.985,98	
U109615	Manutenzione e accordatura strumenti musicali	€	3.000,00	
U110625	Restituzioni e rimborsi diversi	€	3.206,60	
B.8	Per godimento beni di terzi			526.280,65
U103185	Noleggio materiali e attrezzature vari	€	6.354,00	
U103355	Canoni fitto locali, uffici e spese condominiali	€	109.744,22	
U103360	Canoni fitto spazi teatrali	€	11.019,18	
U103410	Contributi associativi AGIS, CIDI e altro	€	-	
U109600	Noleggio materiali teatrali, musicali e strumenti	€	283.228,00	
U110630	Diritti d'autore	€	113.135,25	
U110635	Depositi cauzionali a terzi (Fitto)	€	2.800,00	
SOMMANO				3.348.063,91

* * *

- ✓ Le poste di cui ai punti B.9.a), B.9.b) e B.9.e) del Conto Economico coincidono con le somme iscritte nell'UP.B.1) "Oneri per il personale in attività di servizio" unitamente a quelle iscritte nell'U.P.B.2) "Oneri per il personale scritturato strettamente correlato all'attività istituzionale dell'Ente", entrambi allocate nell'aggregato economico I, come di seguito dettagliatamente esposto:

Aggregato Economico I - UPB 1 - Oneri per il personale in attività di servizio	€ 2.455.677,08
Aggregato Economico I - UPB 2 - Oneri per il personale scritturato strettamente correlato all'attività istituzionale dell'Ente	€ 92.389,68
Totale degli oneri per il personale nel Conto del Bilancio	€ 2.548.066,76

Si riportano, qui di seguito, i capitoli del bilancio che compongono le voci B.9.a), B.9.b) e B.9.e) :



B Costi della produzione:

Capitolo	Descrizione	Totale capitolo	Totale Generali
B.9	Per il personale		
	a) Salari e stipendi		2.045.205,71
U101035	Stipendi ed altri assegni fissi al personale dirigente	€ -	
U101040	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo indeterminato	€ 1.765.967,63	
U101045	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato	€ 113.475,74	
U101050	Premio produzione, elementi variabili della retribuz. ed altre ind. Prev. Ccnl	€ 77.496,00	
U101055	Compensi per lavoro straordinario al personale tecnico di palcoscenico	€ 2.219,93	
U101056	Compensi per lavoro straordinario al personale amministrativo	€ 2.376,41	
U101065	Corsi di aggiornamento per il personale	€ 5.890,00	
U102120	Compensi, indennità e rimborsi ai Direttori Artistici	€ 64.000,00	
U102125	Onorari, compensi e rimborsi per incarichi professionali connessi	€ 13.780,00	
	b) Oneri sociali		490.957,79
U101075	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'ente per il personale a t. ind.	€ 434.172,16	
U101080	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'ente per il personale a t. det.	€ 42.175,95	
U101085	Oneri Assicurativi (INAIL)	€ -	
U102130	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'ente per incarichi prof./li	€ 14.609,68	
U102135	Oneri prev/li ed ass/li a carico dell'ente per incarichi di collab. Co.co.co.	€ -	
	e) Altri costi		11.903,26
U101036	Premi di produzione e indennità di risultato previste dai contratti dei dirigenti	€ -	
U101060	Indennità e rimborso spese di trasferta per missioni del personale	€ 2.306,10	
U101070	Arretrati da corrispondere al personale per rinnovo contratti e sentenze	€ 6.897,16	
U101090	Visite fiscali	€ -	
U101095	Spese per il servizio sanitario	€ 2.700,00	
	SOMMANO		2.548.066,76

* * *

- ✓ La posta di cui al punto B.9.c) per “*trattamento di fine rapporto*” dei costi della produzione (B) del Conto Economico coincide con il totale dell'accantonamento per trattamento di fine rapporto iscritto nell'aggregato economico II, come di seguito dettagliatamente esposto:



B Costi della produzione:

	Capitolo	Descrizione	Totali capitolo	Totali Generali
B.9	Per il personale			
	c) Trattamento di fine rapporto			118.493,06
	U105505	Accantonamento T.F.R. esercizio in corso salvo conguaglio	€ 118.493,06	

* * *

- ✓ Gli ammortamenti iscritti al punto B.10.b) del Conto Economico rispettano le aliquote dell'Allegato "a" del Decreto Ministeriale 31.12.1988 e successive modificazioni ed integrazioni. Essi sono calcolati a quote costanti applicando le aliquote massime fiscalmente consentite, che riflettono in ogni caso, la vita utile dei cespiti da ammortizzare.
- ✓ L'inizio dell'ammortamento è fatto coincidere con il periodo di entrata in funzione del bene ed il termine della procedura coincide o con l'esercizio della sua alienazione oppure con quella in cui, a seguito di un ultimo stanziamento di quote, si raggiunge la perfetta contrapposizione tra la consistenza del fondo ammortamento e il costo storico del bene.
- ✓ I cespiti completamente ammortizzati compaiono in bilancio, al loro costo storico, sin tanto che essi non siano stati alienati o rottamati. Il totale del punto B.II "Immobilizzazioni Materiali" delle attività dello Stato Patrimoniale, al netto dei fondi di ammortamento, è uguale al valore complessivo dei beni di cui all'art. 42, comma 9 del Testo Coordinato, dettagliatamente descritti nel "Registro Inventario dei Beni Mobili" e, succintamente, riepilogati negli elenchi allegati alla presente Nota Integrativa.
- ✓ Come può rilevarsi dai dati esposti nel "Valore della Produzione", per gli ammortamenti l'Ente ha adottato la procedura contabile prevista al punto 3 della Circolare dell'Assessorato Regionale per il Bilancio e le Finanze n. 4 – prot. 5101 - del 04.02.2009, che prevede la "sterilizzazione degli ammortamenti" ai fini di bilanciare sul Conto Economico gli effetti dell'imputazione delle quote di ammortamento.
- ✓ Per quanto riguarda i "Costumi di scena" non è stato imputata alcuna quota di ammortamento in quanto si tratta di beni realizzati in esclusiva, il cui valore non è soggetto a deprezzamento ma può, al contrario, rivalutarsi nel tempo.



B Costi della produzione:

Capitolo	Descrizione	Totali capitolo	Totali Generali
B.10	Ammortamenti e svalutazioni		
	b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		€ 67.129,19

* * *

- ✓ Le somme, iscritte al punto B.14) “*Oneri diversi di gestione*” del Conto Economico, comprendono gli oneri per gli organi dell’Ente e gli oneri tributari (*tasse proprietà automezzi, imposte, tasse e tributi vari*), di cui all’aggregato economico VI - UPB 15 e UPB 16, come di seguito dettagliatamente esposti:

Aggregato Economico IV - UPB 15 - Oneri per gli organi dell’Ente	€ 135.540,77
Aggregato Economico IV - UPB 16 - Oneri tributari	€ 270.386,83
Totale degli oneri per gli organi dell’Ente e degli oneri tributari nel Conto del Bilancio	€ 405.927,60

Si riportano, qui di seguito, i capitoli del bilancio che compongono le voci B.14) :

B Costi della produzione:

Capitolo	Descrizione	Totali capitolo	Totali Generali
B.14	Oneri diversi di gestione (Oneri per gli organi dell’Ente ed Oneri tributari)		€ 405.927,60
	U115675 Assegni e indennità al Presidente	€ 19.999,96	
	U115680 Assegni e indennità al sovrintendente	€ 37.185,00	
	U115685 Compensi e indennità ai componenti il consiglio di amministrazione	€ 38.678,89	
	U115690 Compensi e indennità ai componenti il collegio dei revisori	€ 21.442,46	
	U115695 Rimborso spese, trasferte agli organi dell’ente	€ 1.991,55	
	U115700 Oneri previdenziali ed ass.li a c/ente per gli organi	€ 16.242,91	
	U116715 Tasse proprietà automezzi	€ 500,00	
	U116720 Imposte (IRAP), tasse e tributi vari	€ 269.886,83	

* * *



- ✓ Le somme, iscritte al punto C.17) “*Interessi ed altri oneri finanziari*” del Conto Economico, corrispondono esattamente al Totale dell’aggregato economico V – “*Spese per oneri del debito*”, come appresso specificato:

C PROVENTI E ONERI FINANZIARI

	Capitolo	Descrizione	Totale capitolo	Totale Generali
C.17	Interessi ed altri oneri finanziari			€ 22.851,02
	U112650	Interessi passivi su anticipazioni bancarie	€ 22.657,93	
	U114665	Commissioni bancarie	€ 193,09	

* * *

- ✓ Il totale dei residui attivi pari ad **€ 6.452.849,84** della colonna 23 del conto del bilancio corrisponde al totale iscritto al punto C.II) “*Totale residui attivi*” nelle Attività dell’**Allegato 13 - Stato Patrimoniale**.

* * *

- ✓ Il Fondo di Cassa Finale di **€ 31.698,58** del conto del bilancio è uguale al totale iscritto al punto **C IV “Disponibilità Liquide”** delle Attività dello **Stato Patrimoniale**.

* * *

- ✓ La differenza tra il valore del **Patrimonio Netto Iniziale** ed il valore del **Patrimonio Netto Finale** è diversa dal risultato economico della gestione in quanto, come già rappresentato a pagina 4 della presente nota integrativa, l’Ente in applicazione dei principi contabili e delle istruzioni normative, ha effettuato un’attenta ricognizione inventariale con la redazione, anche per l’anno 2015, di n. 1 “**Registro Inventario dei Beni Mobili**” di n. **73 pagine**, nel quale sono stati dettagliatamente elencati, per anno e per valore, tutti i beni materiali dell’Ente. Inoltre, parte dei beni acquisiti annualmente con gli impegni assunti sul **Titolo II – Spese in conto capitale**, che vengono consegnati materialmente nell’anno successivo, sono iscritti, conseguentemente, nel “**Registro Inventario dei Beni Mobili**” in tale esercizio.



Questi fatti hanno comportato, pertanto, la mancata coincidenza di cui sopra.

* * *

- ✓ I Capitoli relativi ai Fondi dell'Aggregato Economico III "Accantonamento a Fondo Rischi ed Oneri" vengono riportati al punto "C" del Passivo dello *Stato Patrimoniale*.

* * *

- ✓ Il totale dei residui passivi pari ad €. **2.720.791,32** della colonna 23 del conto del bilancio corrisponde al totale iscritto al punto E) "*Totale residui passivi*" nelle Passività dell'Allegato 13 - Stato Patrimoniale.

* * *



➤ **Allegati**

- A) Situazione finanziario-amministrativa del bilancio al 31.12.2015 distinte in 1,2,3,4 e 5;
- B) Situazione Amministrativa dell'Esercizio 2015 – (All. 15);
- C) Prospetto delle somme destinate all'accantonamento T.F.R.;
- D) Prospetto riepilogativo delle spese per il personale dipendente;
- E) Elenco Deliberazioni e determinazioni di variazione e storni al bilancio finanziario 2015;
- F) Elenco contenziosi in essere al 31/12/2015;
- G) Prospetto per la dimostrazione del rispetto dei vincoli finanziari;
- H) Analisi di Bilancio per indici.

* * *



Allegato alla Nota Integrativa:

A) – Situazione Finanziario - Amministrativa (All. 15)

A 1 Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione al 31.12.2015
(Fondo di Dotazione + Parte Corrente + Fondo TFR)

A 2 Situazione Amministrativa al termine dell'esercizio 2015

A 3 Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione al 31.12.2015
(Fondo di Dotazione Vincolato)

A 4 Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione al 31.12.2015
(Parte Corrente)

A 5 Tabella dimostrativa del Fondo TFR al termine dell'esercizio 2015



Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione al 31/12/2015

(Fondo di dotazione + Parte corrente+ Fondo TFR+ Fondo rinnovi contrattuali)

Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio		486.705,67
Riscossioni		8.902.178,88
in c/competenza	5.351.762,49	
in c/residui	3.550.416,39	
Pagamenti		9.357.185,97
in c/competenza	6.762.391,70	
in c/residui	2.594.794,27	
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio		31.698,58
Residui attivi:		
degli esercizi precedenti	2.763.149,16	
dell'esercizio	3.689.700,68	
Totale residui attivi		6.452.849,84
Residui passivi:		
degli esercizi precedenti	77.144,19	
dell'esercizio	2.643.647,13	
Totale residui passivi		2.720.791,32
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio		3.763.757,10



Situazione amministrativa al termine dell'esercizio 2015

Avanzo di amministrazione al 31/12/2014		3.385.203,12
Accertamenti		9.041.463,17
Impegni		9.406.038,83
Avanzo di competenza		3.020.627,46
	Totale avanzo di competenza	3.020.627,46
Variazione nei residui attivi:		
degli esercizi precedenti (Deliberaz. N. 19 del 06.05.2015)	-436.952,49	
dell'esercizio (Deliberaz. N. 58 del 29.12.2015)	-242.129,78	
- Allegato B/1 - punto (b)	-9.296,22	
- Allegato B/1 - punto (d)	-232.833,56	
	Totale residui attivi	-679.082,27
Variazione nei residui passivi:		
degli esercizi precedenti (Deliberaz. N. 19 del 06.05.2015)	1.084.952,46	
dell'esercizio (Deliberaz. N. 58 del 29.12.2015)	337.259,45	
- Allegato B/1 - punto (c)	69.142,88	
- Allegato B/1 - punto (e)	268.116,57	
	Totale residui passivi	1.422.211,91
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio		3.763.757,10



Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione al 31/12/2015**(Fondo di dotazione vincolato)**

Avanzo di amministrazione al 31/12/2014		621.077,17
Accertamenti	0,00	
Impegni	97.877,65	
		523.199,52
Variazione nei residui attivi		
Residui attivi:		
degli esercizi precedenti	0,00	
dell'esercizio	0,00	
	Totale residui attivi	0,00
Variazione nei residui passivi:		
degli esercizi precedenti	0,00	
dell'esercizio	0,00	
	Totale residui passivi	0,00
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio		523.199,52
Integrazione avanzo Fondo dotazione dopo consuntivo 2014 (Deliberazione n. 51 del 30/11/2015)		300.000,00
Totale avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio		823.199,52

CORRELAZIONE CONTABILE

- Cap. U117755 - Fondo Avanzo di Amministrazione del Fondo di Dotazione - Col. 12	771.077,17
Totale 1.2.7.19 - Acquisizione di Immobilizzazioni tecniche - Col. 12	65.472,30
Fondo Pluriennale Vincolato - Parte Capitale All. B/1 - Delibera n. 58 del 29.12.2015	- 13.349,95
Totale avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio	823.199,52



Tabella dimostrativa del risultato di amministrazione al 31/12/2014**(Parte corrente)**

Consistenza di cassa all'inizio dell'esercizio		-179.637,53
Riscossioni		8.902.178,88
in c/competenza	5.351.762,49	
in c/residui	3.550.416,39	
Pagamenti		9.255.256,46
in c/competenza	6.683.980,26	
in c/residui	2.571.276,20	
Consistenza di cassa alla fine dell'esercizio		-532.715,11
Residui attivi:		
degli esercizi precedenti	2.763.149,16	
dell'esercizio	3.689.700,68	
	Totale residui attivi	6.452.849,84
Residui passivi:		
degli esercizi precedenti	77.144,19	
dell'esercizio	2.624.180,92	
	Totale residui passivi	2.701.325,11
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio		3.218.809,62
Fondo TFR da applicare all'esercizio successivo		2.349.799,99
Fondo rinnovi contrattuali da applicare all'esercizio successivo		30.000,00
Fondo accantonamento rischi		150.000,00
Fondo rischi e oneri per il personale		223.000,00
Fondo crediti di dubbia esigibilità		250.000,00
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio (Parte corrente)		216.009,63



**Tabella dimostrativa del Fondo TFR
al termine dell'esercizio 2015**

Fondo all'inizio dell'esercizio che figurava a residui	2.310.016,16	
Erogazioni al personale durante l'esercizio	118.493,06	
Accantonamenti nel corso dell'esercizio	158.276,89	
Fondo TFR alla fine dell'esercizio		2.349.799,99



Allegato alla Nota Integrativa:

B) -Situazione Amministrativa
dell'esercizio 2015
(All. 15)



SITUAZIONE AMMINISTRATIVA DELL'ESERCIZIO 2015

Consistenza della cassa all'inizio dell'esercizio			486.705,67
Riscossioni	in c/competenza	5.351.762,49	
	in c/residui	3.550.416,39	8.902.178,88
Pagamenti	in c/competenza	6.762.391,70	
	in c/residui	2.594.794,27	9.357.185,97
Consistenza della cassa alla fine dell'esercizio			31.698,58
Residui attivi	degli esercizi precedenti	2.763.149,16	
	dell'esercizio	3.689.700,68	6.452.849,84
Residuo passivi	degli esercizi precedenti	77.144,19	
	dell'esercizio	2.643.647,13	2.720.791,32
Avanzo d'amministrazione alla fine dell'esercizio			3.763.757,10

L'utilizzazione dell'avanzo di amministrazione per l'esercizio 2016 risulta così prevista:			
Parte vincolata			
al Trattamento di fine rapporto			2.349.799,99
ai Fondi per rischi ed oneri (*)			373.000,00
	Fondo accantonamento rischi	150.000,00	
	Fondo rischi e oneri per il personale	223.000,00	
al Fondo ripristino investimenti			823.199,52
per i seguenti altri vincoli			280.289,75
	Fondo rinnovi contrattuali	30.000,00	
	Fondo crediti di dubbia esigibilità	250.289,75	
Totale parte vincolata			3.826.289,26
Parte disponibile			
Parte di cui non si prevede l'utilizzazione nell'esercizio 2016			0,00
Totale parte disponibile			0,00
Totale Risultato di amministrazione			-62.532,16

(*) Vds. art. 19 del regolamento



Allegato alla Nota Integrativa:

C) – Prospetto delle somme
destinate all'accantonamento
del T.F.R.



PROSPETTO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

DITTA 1
E. A. R. TEATRO DI MESSINA
CF 01940970831
VIA MARIO ASPA, 7
98122 MESSINA ME

Filiale: DIP. INDET.
Ordine Alfabetic

DATA 31/12/2015
ORA 09.45,06
UTENTE SANTINO
STAMPA STATPR06
PAGINA 1

AL MESE Dicembre ANNO 2015 ISTAT MESE 107,0000 ISTAT AP 107,000000 COEFF. RM 1,500000

CODICE MESPANNI	COGNOME E NOME DATA ASSUNZIONE / DATA FINE RAPPORTO	FONDO TFR		TFR A PREVIDENZA ANNO PRECEDENTE	RIVALUTAZIONE		IMP. SOSTITUTIVA		TFR LORDO ANNO		CONTR. AGGIUNTIVA		TOT TFR MATURATO		TFR MATURATO QUIR	TFR EROGATO ANNO		TFR RESIDUO		DI CUI RESIDUO HAZIENDA
		DI CUI TESORERIA DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESORERIA DI CUI SOLIDARIETA		DI CUI TESORERIA DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESORERIA DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESORERIA DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESORERIA DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESORERIA DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESORERIA DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESORERIA DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESORERIA DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESORERIA DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESORERIA DI CUI SOLIDARIETA		DI CUI TESORERIA DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESORERIA DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESORERIA DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESORERIA DI CUI SOLIDARIETA	
23 /20	AGATE ANNA 01/01/1996	41.076,31			616,17	104,75	2.062,36	143,07	43.611,77								43.507,02		43.507,02	2.535,46
1 /20	ALLIO ANTONINO 01/01/1996	43.560,81			653,40	111,08	2.090,39	141,10	46.163,50								46.052,42		46.052,42	2.602,69
26 /20	BOTTARI LETTERIO 01/01/1996	14.246,39			213,69	36,33	2.058,62	138,96	16.379,74								16.343,41		16.343,41	2.133,35
27 /20	BRUNO LIVIA 01/01/1996	49.757,07			746,35	126,88	2.529,37	170,74	52.862,06								52.735,18		52.735,18	3.104,99
94 /20	CACCIOLA ANTONIO 01/01/1996	39.879,04			598,18	101,69	2.057,05	130,59	42.403,68								42.301,99		42.301,99	2.524,64
64 /20	CAMARDA GIOVANNI 01/01/1996	51.379,09			770,68	131,02	2.821,21	178,63	54.792,35								54.661,33		54.661,33	3.413,26
29 /20	CAMBRIA GRETANO 01/01/1996	50.789,56			761,88	129,52	2.531,27	170,86	53.911,85								53.782,33		53.782,33	3.122,29
62 2/17	CAMINITI CARMELO 10/11/1998	40.920,09			613,79	104,34	2.476,24	167,19	43.842,93								43.738,59		43.738,59	2.922,84
31 /20	CATALFAMO MARIA 01/01/1996	40.208,62			603,12	102,53	2.057,02	139,09	42.729,67								42.627,14		42.627,14	2.521,05
32 /20	CHIOFALO Nunziata 01/01/1996	47.969,41			719,53	122,32	2.410,53	161,25	50.938,22								50.815,90		50.815,90	2.968,81
33 /20	CORRIERI MARIA 01/01/1996	41.208,26			618,11	105,08	2.171,40	147,71	43.850,06								43.744,98		43.744,98	2.641,80

TOTALE TFR MATURATO = FONDO TFR + RIVALUTAZIONE + TFR LORDO MATURATO ANNO + CONTR. AGGIUNTIVA + TFR A PREVIDENZA ANNO
FONDO TFR RESIDUO = TOTALE TFR MATURATO - TFR EROGATO ANNO - TFR EROGATO QUIR - QUOTA TFR ANNO
QUOTA TFR ANNO = 100% TFR MATURATO - FONDO TFR + TFR A PREVIDENZA ANNO

E.A.R. "TEATRO DI MESSINA"



PROSPETTO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

DITTA 1 CF 01940970831
 E. A. R. TEATRO DI MESSINA
 VIA MARIO ASPA, 7
 98132 MESSINA ME

Filiale: D.P. INDET.
 Ordine Alfabetico

DATA 31/12/2015
 ORA 09.45,06
 UTENTE SANTINO
 STAMPA STATFR06
 PAGINA 2

AL MESE Dicembre ANNO 2015 STAT MESE 107,0000 STAT A.P. 107,000000 COEFF. RV. 1,500000

CODICE	COGNOME E NOME	FONDO TFR		TFR A PREVIDENZA	EVALUTAZIONE		MR. SOSTITUTIVA	TFR LORDO ANNO		CONTR. AGGIUNTIVA	TOT TFR NATURATO		TFR EROGATO ANNO	TFR RESIDUO		DICI RESIDUO IN AGENDA
		DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA		DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA		DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA		TFR A PREVIDENZA ANNO	DI CUI TESSORERIA		DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESSORERIA	
MESE/ANNI	DATA ASSUNZIONE - DATA FINE RAPPORTO			ANNO PRECEDENTE	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA	ANNO	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA	QUOTA TFR ANNO
34 /20	CURRO GIUSEPPE 01/01/1996	26.507,12			397,56	67,59		2.059,68	139,03		28.825,33			28.757,74		28.757,74
93 /20	DE SALVO ANNIBALE 01/01/1996	15.775,47			236,63	40,23		2.062,35	139,21		17.935,24			17.895,01		17.895,01
562 /20	FAZIO FRANCESCO 01/01/1996	25.018,44			375,28	63,80		1.121,41	76,55		26.438,58			26.374,78		26.374,78
37 /20	FINOCCHIARO ROBERTINA 01/01/1996	40.729,32			610,93	103,86		2.058,08	140,13		43.258,20			43.154,34		43.154,34
563 /20	FONTANA GIUSEPPE 01/01/1996	46.549,63			698,26	118,70		2.245,70	154,82		49.338,77			49.220,07		49.220,07
564 11/18	FORZESE ERNESTO 01/01/1996 11/12/2014	44.816,44									44.816,44		44.816,44			
5 /20	GALLO GIOVANNI 01/01/1996	31.856,57			477,84	81,23		2.060,75			34.395,16			34.313,93		34.313,93
6 /20	GASBARRO ANGELO 01/01/1996	43.577,22			653,66	111,12		2.092,52			46.323,40			46.212,28		46.212,28
38 /20	GATTO SANTO 01/01/1996	33.145,54			497,17	84,52		2.529,36	170,89		36.001,18			35.916,66		35.916,66
17 /20	GIUFFRE' ANTONINO 01/01/1996	26.900,52			403,52	68,60		2.246,82			29.550,86			29.482,26		29.482,26
7 /15	IMPALA' SALVATORE 01/01/1996 31/12/2010							381,35			381,35			381,35		381,35

FONDO TFR NATURATO = FONDO TFR * EVALUTAZIONE + TFR LORDO NATURATO ANNO - CONTR. AGGIUNTIVA - TFR A PREVIDENZA ANNO FONDO TFR RESIDUO = TOTALE TFR NATURATO - TFR EROGATO ANNO - TFR EROGATO DUR - FONDO SOSTITUTIVA QUOTA TFR ANNO = TOTALE TFR NATURATO - FONDO TFR + TFR A PREVIDENZA ANNO

E. A. R. "TEATRO DI MESSINA"



PROSPETTO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

DITTA 1 CF 01940970931
 E. A. R. TEATRO DI MESSINA
 VIA MARIO ASPA, 7
 98122 MESSINA ME

Filiiale:DIP. INDET.
 Ordine Alfabetico

DATA 31/12/2015
 ORA 09.45.06
 UTENTE SANTINO
 STAMPA STATPROG
 PAGINA 3

DAL MESE Dicembre ANNO 2015 ISTAT MESE 107,0000 ISTAT A.P. 107,000000 COEFF. RV. 1,500000

CODICE	COGNOME E NOME	FONDO TFR		TFR A PREVIDENZA ANNO PRECEDENTE	RIVALUTAZIONE		IMP. SOSTITUTIVA	TFR LORDO ANNO		CONTR. AGGIUNTIVA	TOT. TFR MATURATO		TFR EROGATO ANNO	TFR RESIDUO		DI CUI RESIDUO IN AZIENDA	
		DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'		DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'		DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'		DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'		DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'		QUOTA TFR ANNO
MESE/ANNO	DATA ASSUNZIONE / DATA FINE RAPPORTO	DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'		DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	TFR A PREVIDENZA ANNO	DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	TFR MATURATO QUIR	DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	QUOTA TFR ANNO
567 /20	LA FAUCI PIETRO 01/01/1996	47.846,11			717,68	122,01	2.416,03	169,50	50.810,32					50.688,31		50.688,31	
642 /20	LA GIOIA BARTOLO 10/11/1998	37.794,80			566,93	96,38	2.193,10	153,05	40.401,78					40.305,40		40.305,40	2.964,21
568 /20	LAGANA' NUNZIO ANTONINO 01/01/1996	25.829,61			387,46	65,87	2.247,68	155,67	28.309,08					28.243,21		28.243,21	2.606,98
39 /20	LENTINI ORAZIO 01/01/1996	46.579,30			698,67	118,77	2.414,81	163,02	49.529,76					49.410,99		49.410,99	2.479,47
40 /20	LO TURCO ANTONINO 01/01/1996	20.990,62			314,86	53,53	2.147,24	145,49	23.307,23					23.253,70		23.253,70	2.950,46
41 /20	LOTTA SALVATORE 01/01/1996	40.095,01			601,42	102,24	2.060,75	139,10	42.618,08					42.515,84		42.515,84	2.316,61
42 /20	LUPICA ANNALISA 01/01/1996	47.372,44			710,62	120,81	2.416,64	163,14	50.336,56					50.215,75		50.215,75	2.523,07
569 /20	MACRI' WALTER 01/01/1996	45.915,17			688,72	117,08	2.246,84	157,54	48.693,19					48.576,11		48.576,11	2.964,12
43 /20	MAIANI CONCETTA 01/01/1996	27.456,36			411,86	70,02	2.421,53	163,47	30.126,28					30.056,26		30.056,26	2.778,02
44 /20	MALAMBRI' MARIA 01/01/1996	29.333,91			440,03	74,81	2.058,62	138,96	31.693,60					31.618,79		31.618,79	2.669,92
8 /20	MANGANO MARIO 01/01/1996	43.788,76			655,64	111,46	2.246,82		46.611,22					46.499,76		46.499,76	2.359,69
																	2.902,46



E. A. R. "TEATRO DI MESSINA"

VERBALE TFR MATURATO = FONDO TFR + RIVALUTAZIONE + TFR EROGATO ANNO - COEFF. AGGIUNTIVA - TFR A PREVIDENZA ANNO
 FONDO TFR RESIDUO = TOTALE TFR MATURATO - TFR EROGATO ANNO - TFR EROGATO QUIR - IMPONIB. SOSTITUTIVA
 QUOTA TFR ANNO = TOTALE TFR MATURATO - FONDO TFR + TFR A PREVIDENZA ANNO

PROSPETTO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

DITTA 1 CF 01940970831
K. A. R. TEATRO DI MESSINA

Filiale: DIP. INDIST.
Ordine Alfabético

VIA MARIO ASPA, 7
98122 MESSINA ME

DATA 31/12/2015
ORA 09.45.07
UTENTE SANTINO
STAMPA STATPRO6
PAGINA 1

AL MESE Dicembre

ANNO 2015

ISTAT MESE 107,0000

ISTAT A.P. 107,000000

COEFF. RIV. 1,500000

CODICE	COGNOME E NOME	FONDO TFR		TFR A PREVIDENZA ANNO PRECEDENTE	RIVALUTAZIONE		IMP. SOSTITUTIVA		TFR LORDO ANNO		CONTR. AGGIUNTIVA		TOT. TFR MATURATO		TFR EROGATO ANNO		TFR RESIDUO		IN AZIENDA QUOTA TFR ANNO
		DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'		DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	TFR A PREVIDENZA ANNO	DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	TFR MATURATO QUIR	DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	DI CUI TESORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	
45 /20	MANNINO RENATO 01/01/1996	37.264,69			558,96	95,02	2.092,53		142,70	39.773,48							39.678,46		39.678,46
9 /20	MIDILI NATALE 01/01/1996	43.691,53			655,34	111,41	2.241,68			46.588,55							46.477,14		46.477,14
46 /20	MODICA FRANCESCO 01/01/1996	40.412,18			606,20	103,05	2.179,40		142,61	43.055,17							42.952,12		42.952,12
47 /20	MONDELLO FRANCESCO 01/01/1996	40.747,21			611,19	103,90	2.183,66		147,40	43.394,66							43.290,76		43.290,76
641 2/17	PANDOLFINO DOMENICO 10/11/1998	25.631,28			384,47	65,36	2.196,89		148,32	28.064,32							27.998,96		27.998,96
10 /20	PANDOLFINO PIETRO 01/01/1996	42.630,31			639,47	108,71	2.245,68			45.515,46							45.406,75		45.406,75
570 /20	PARRINELLO MICHELE 01/01/1996	23.980,51			359,71	61,15	2.241,11		155,45	26.425,88							26.364,73		26.364,73
11 /20	PATAVINO FERNANDO 01/01/1996	43.563,52			653,42	111,08	2.088,79			46.305,73							46.194,65		46.194,65
49 /20	PEDICINI GIOACCHINO 01/01/1996	44.650,05			669,76	113,86	2.246,83		152,36	47.414,28							47.300,42		47.300,42
571 3/19	PICCOLO GAETANO 01/01/1996 31/03/2015	35.793,77			134,22	22,82	611,01		41,62	36.497,38					36.474,56				
640 2/17	PIPEROPoulos IOANNIS 10/11/1998	24.958,13			374,38	63,64	2.195,71		153,81	27.374,41							27.310,77		27.310,77
																			2.416,28

TOTALE TFR MATURATO = FONDO TFR + RIVALUTAZIONE + TFR LORDO ANNO + CONTR. AGGIUNTIVA + TFR PREVIDENZA ANNO

FONDO TFR RESIDUO = TOTALE TFR MATURATO - TFR EROGATO ANNO - TFR EROGATO QUIR - ASP. SOSTITUTIVA

QUOTA TFR ANNO = TOTALE TFR MATURATO - FONDO TFR + TFR A PREVIDENZA ANNO

E.A.R. "TEATRO DI MESSINA"



PROSPETTO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

DITTA 1 CF 81940970831
 E. A. R. TEATRO DI MESSINA
 VIA MARIO ASPA, 7
 98122 MESSINA ME

Filiale: DIP. INDETT.
 Ordine Alfabetic

DATA 31/12/2015
 ORA 09.45,07
 UTENTE SANTINO
 STAMPA STATPROG
 PAGINA 5

AL MESE Dicembre ANNO 2015 STAT MESE 107,0000 STAT AP 107,000000 COEFF. RV 1,500000

CODICE	COGNOME E NOME	FONDO TFR		TFR A PREVIDENZA ANNO PRECEDENTE	RIVALUTAZIONE		IMP. SOSTITUTIVA		TFR LORDO ANNO		CONTR. ACCIDENTIVA		TOT. TFR MATURATO		TFR EROGATO ANNO		TFR RESIDUO		DI CUI RESIDUO	
		DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA		DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA	TFR A PREVIDENZA ANNO	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA	TFR NATURATO QUIN	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA	IN AGENZA	QUOTA TFR ANNO
572 /20	PIPEROPOULOS PANAGIOTIS	46.388,37			695,84	118,29	2.245,12		153,64	49.175,69							49.057,40		49.057,40	
50 /20	PROFETA ILLUMINATA	45.462,42			681,93	115,93	2.416,03		163,10	48.397,28							48.281,35		48.281,35	2.787,32
51 /20	PUSTORINO ERNESTO	51.054,88			765,82	130,19	2.533,65		158,01	54.196,34							54.066,15		54.066,15	2.934,86
16 2/17	RESTUCCIA ANGELO	36.182,43			542,74	92,27	2.196,89			38.922,06							38.829,79		38.829,79	3.141,46
52 /20	RISITANO LUIGI	39.523,08			592,84	100,78	2.048,51		126,09	42.038,34							41.937,56		41.937,56	2.739,63
91 /20	RISPOLI FRANCESCO	28.677,34			430,18	73,13	10,14		0,69	29.116,97							29.043,84		29.043,84	2.515,26
92 /20	RUELLO SERGIO	43.164,71			647,48	110,07	2.060,23		137,66	45.734,76							45.624,69		45.624,69	439,63
53 /20	RUGGERI MARIA	14.008,26			210,12	35,72	2.053,29		139,81	16.131,86							16.096,14		16.096,14	2.570,05
573 /20	RUGGERI SEBASTIANO	46.315,33			694,72	118,10	2.242,26		155,01	49.097,30							48.979,20		48.979,20	2.123,60
54 /20	SALJA ELISABETTA	25.832,13			387,48	65,87	2.238,27		151,52	28.306,36							28.240,49		28.240,49	2.781,97
14 /20	SENTINERI BENEDETTO	43.282,56			614,64	104,49	2.204,76			46.101,96						31.500,00	14.497,47		14.497,47	2.474,23
																				2.819,40



E.A.R. "TEATRO DI MESSINA"

TOTALE TFR MATURATO FONDO TFR = RIVALUTAZIONE + TFR LORDO MATURATO FONDO - CONTR. ACCIDENTIVA - TFR A PREVIDENZA ANNO FONDO TFR RESIDUO = TOTALE TFR MATURATO - TFR EROGATO ANNO - TFR EROGATO QUIN - POSTA SOLIDARIA QUOTA TFR ANNO = TOTALE TFR MATURATO - FONDO TFR + TFR A PREVIDENZA ANNO

PROSPETTO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO

DITTA 1 CF 01940970831
 E. A. R. TEATRO DI MESSINA
 VIA MARIO ASPA, 7
 98122 MESSINA MK

Filiale: DIP. INDET.
 Ordine Alfabetic

DATA: 31/12/2015
 ORA: 09.45,07
 UTENTE: SANTINO
 STAMPA: STATFR06
 PAGINA: 6

AL MESE: Dicembre ANNO: 2015 STAT.MESE: 107,0000 STAT.AP: 107,000000 COEFF.RV: 1,500000

CODICE	COGNOME E NOME	FONDO TFR:		TFR A PREVIDENZA ANNO PRECEDENTE	RIVALUTAZIONE		IMP. SOSTITUTIVA		TFR LORDO ANNO		CONTR. AGGIUNTIVA		TOT. TFR MATURATO		TFR ERGATO ANNO		TFR RESIDUO		DI CUI RESIDUO		
		DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'		DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	DI CUI TESSORERIA	DI CUI SOLIDARIETA'	DI CUI TESSORERIA
57	SERGI FILIPPA DELI	29.748,93			446,25	75,86	2.056,49	138,82	32.112,85								32.036,99		32.036,99		
/20	01/01/1996																				2.363,92
58	SICILIANO UMBERTO	27.949,65			419,27	71,28	2.086,65	140,85	30.314,72								30.243,44		30.243,44		
/20	01/01/1996																				2.365,07
59	SIGILLI GIUSEPPE	21.512,91			322,68	54,86	2.246,83	151,69	23.930,73								23.875,87		23.875,87		
/20	01/01/1996																				2.417,82
60	SMIROLO OSVALDO	36.888,40			553,33	94,07	3.160,48	213,34	40.388,87								40.294,80		40.294,80		
/20	01/01/1996																				3.500,47
574	TAVILLA CARMELO	46.315,29			694,72	118,10	2.246,84	155,65	49.101,20								48.983,10		48.983,10		
/20	01/01/1996																				2.785,91
15	TOTARO GIOVANNI	42.558,99			638,39	108,53	2.246,82		45.444,20								45.335,67		45.335,67		
/20	01/01/1996																				2.885,21
375	TRICOMI VINCENZO	33.026,06			495,37	84,21	2.246,26	155,92	35.611,77								35.527,56		35.527,56		
/20	01/01/1996																				2.585,71
61	URZI ANGELA	40.055,05			600,81	102,14	2.055,95	138,78	42.573,03								42.470,89		42.470,89		
/20	01/01/1996																				2.517,98
TOTALI		2310.062,98			33.541,38	5.702,06	132.112,30	7.423,61	2468.293,05								112.791,00		2349.799,99		2349.799,99
																					158.230,07

TOTALE TFR MATURATO = FONDO TFR + RIVALUTAZIONE + IMP. SOSTITUTIVA + TFR LORDO ANNO - CONTR. AGGIUNTIVA - TFR A PREVIDENZA ANNO FONDO TFR RESIDUO = TOTALE TFR MATURATO - TFR ERGATO ANNO - TFR ERGATO QUIR QUOTA TFR ANNO = TOTALE TFR MATURATO - TFR ERGATO ANNO - TFR ERGATO QUIR - QUOTA TFR ANNO

S.A.S. "TEATRO DI MESSINA"



Allegato alla Nota Integrativa:

D) – Prospetto Riepilogativo delle
spese per il Personale Dipendente



COMPETENZE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO CONSUNTIVO 2015



Matr	Cognome	Nome	Lav. ordinario	Tredic. +Quatt.	l.f.r liquidato	Assegni	Premio Prod.	PIE' DI LISTA	Straord.	Indennita'	Arretr. C.C.N.L.	Tot. generale
1	ALLIO	ANTONINO	23.776,24	2.029,84	0,00	0,00	489,72	350,00	0,00	400,00	1.524,26	28.570,06
5	GALLO	GIOVANNI	23.776,24	2.029,84	0,00	387,03	489,72	0,00	931,05	126,73	1.524,26	29.264,87
6	GASBARRO	ANGELO	23.776,24	2.029,84	0,00	0,00	518,52	0,00	0,00	443,49	1.524,26	28.292,35
8	MANGANO	MARIO	25.906,36	2.211,52	0,00	0,00	555,44	0,00	565,67	0,00	1.658,65	30.897,64
9	MIDILI	NATALE	25.906,36	2.211,52	0,00	0,00	486,01	32,80	391,83	92,30	1.658,65	30.779,47
10	PANDOLFINO	PIETRO	25.906,36	2.211,52	0,00	0,00	540,02	0,00	377,76	0,00	1.658,65	30.694,31
11	PATAVINO	FERNANDO	23.776,24	2.029,84	0,00	0,00	468,11	0,00	145,02	400,00	1.524,26	28.343,47
14	SENTINERI	BENEDETTO	24.788,64	2.156,39	31.500,00	0,00	388,89	0,00	101,22	400,00	2.030,46	61.365,60
15	TOTARO	GIOVANNI	25.906,36	2.211,52	0,00	0,00	555,44	0,00	872,60	0,00	1.658,65	31.204,57
16	RESTUCCIA	ANGELO	25.346,08	2.163,69	0,00	0,00	525,42	0,00	402,89	0,00	1.622,73	30.060,81
17	GIUFFRE	ANTONINO	25.906,36	2.211,52	0,00	0,00	555,44	47,40	0,00	0,00	1.658,65	30.379,37
23	AGATE	ANNA	23.776,24	2.029,84	0,00	0,00	511,32	0,00	770,24	110,76	1.524,26	28.722,66
26	BOTTARI	LETTERIO	23.776,24	2.029,84	0,00	0,00	460,91	0,00	0,00	147,68	1.524,26	27.938,93
27	BRUNO	LIVIA	29.104,73	2.492,05	0,00	0,00	592,56	0,00	0,00	110,76	1.956,82	34.256,92
29	CAMBRIA	GAETANO	29.192,00	2.492,05	0,00	0,00	618,33	0,00	0,00	83,07	1.869,55	34.255,00
31	CATALFAMO	MARIA	23.776,24	2.029,84	0,00	0,00	439,30	0,00	46,39	110,76	1.524,26	27.926,79
32	CHIOFALO	NUNZIATA	27.925,44	2.383,88	0,00	0,00	445,20	8,50	131,40	64,61	1.787,92	32.746,95
33	CORRIERI	MARIA	24.788,64	2.156,39	0,00	0,00	338,48	0,00	227,57	129,22	2.030,46	29.670,76
34	CURRO	GIUSEPPE	23.776,24	2.029,84	0,00	0,00	475,31	0,00	0,00	92,30	1.524,26	27.897,95
37	FINOCCHIARO	ROBERTINA	23.776,24	2.029,84	0,00	0,00	453,71	75,40	241,70	92,30	1.524,26	28.193,45
38	GATTO	SANTO	29.192,00	2.492,05	0,00	0,00	592,56	0,00	0,00	110,76	1.901,50	34.288,87
39	LENTINI	ORAZIO	27.925,44	2.383,88	0,00	571,58	502,91	0,00	0,00	92,30	1.787,92	33.264,03
40	LO TURCO	ANTONINO	24.788,64	2.156,39	0,00	0,00	518,52	0,00	109,66	119,99	1.524,26	29.217,46
41	LOTTA	SALVATORE	23.776,24	2.029,84	0,00	0,00	489,72	0,00	0,00	129,22	1.524,26	27.949,28
42	LUPICA	ANNALISA	27.925,44	2.383,88	0,00	0,00	527,65	105,20	0,00	138,45	1.787,92	32.868,54
43	MAIANI	CONCETTA	27.925,44	2.383,88	0,00	0,00	593,60	0,00	0,00	83,07	1.787,92	32.773,91
44	MALAMBRI'	MARIA	23.776,24	2.029,84	0,00	0,00	460,91	0,00	0,00	101,53	1.524,26	27.892,78
45	MANNINO	RENATO	23.776,24	2.029,84	0,00	0,00	518,52	0,00	290,04	400,00	1.524,26	28.538,90
46	MODICA	FRANCESCO	24.788,64	2.156,39	0,00	5.368,36	446,51	0,00	0,00	55,38	2.030,46	34.845,74
47	MONDELLO	FRANCESCO	24.788,64	2.156,39	0,00	500,76	504,12	0,00	0,00	0,00	2.030,46	29.980,37
49	PEDICINI	GIOACCHINO	25.906,36	2.211,52	0,00	0,00	555,44	68,90	134,18	138,45	1.658,65	30.673,50
50	PROFETA	ILLUMINATA	27.925,44	2.383,88	0,00	618,06	519,40	0,00	0,00	110,76	1.787,92	33.345,46
51	PUSTORINO	ERNESTO	29.136,68	2.492,05	0,00	0,00	618,33	0,00	0,00	0,00	1.956,82	34.203,88
52	RISITANO	LUIGI	23.776,24	2.029,84	0,00	0,00	324,08	68,50	0,00	101,53	1.524,26	27.824,45
53	RUGGERI	MARIA	23.776,24	2.029,84	0,00	0,00	388,89	0,00	241,75	83,07	1.524,26	28.044,05
54	SAIJA	ELISABETTA	25.906,36	2.211,52	0,00	615,11	439,73	0,00	81,53	73,84	1.658,65	30.986,74
57	SERGI	FILIPPA DELI	23.776,24	2.029,84	0,00	0,00	432,12	0,00	0,00	83,07	1.524,26	27.845,53
58	SICILIANO	UMBERTO	23.776,24	2.029,84	0,00	0,00	439,30	0,00	0,00	400,00	1.524,26	28.169,64
59	SIGILLI	GIUSEPPE	25.906,36	2.211,52	0,00	3.236,95	555,44	0,00	0,00	64,61	1.658,65	33.633,53
60	SMIROLDI	OSVALDO	36.526,08	3.118,13	0,00	0,00	682,90	0,00	0,00	92,30	2.339,11	42.758,52
61	URZI	ANGELA	23.776,24	2.029,84	0,00	0,00	424,90	0,00	0,00	92,30	1.524,26	27.847,54



COMPETENZE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO CONSUNTIVO 2015

Cognome	Nome	Matr.	Lordo	Tredicesima	Più lista	Imp. TFR	Totale
ALIBRANDI	SALVATORE	5572	976,01		32,50	51,03	1.059,54
			976,01		32,50	51,03	1.059,54
ALIUQUO'	GIOVANNI	5488	6.200,57	516,71		442,28	7.159,56
ALIUQUO'	GIOVANNI	5577	688,95				688,95
			6.889,52	516,71		442,28	7.848,51
ATTANASIO	GIANCLAUDIO	5491	7.737,49	573,75	67,30	505,16	8.883,70
ATTANASIO	GIANCLAUDIO	5568	3.016,31	284,02	30,00	199,15	3.529,48
			10.753,80	857,77	97,30	704,31	12.413,18
ATTANASIO	ROBERTO	5623	459,30			0,00	459,30
ATTANASIO	ROBERTO	5569	976,01			51,03	1.027,04
ATTANASIO	ROBERTO	5611	344,48		30,00	0,00	374,48
			1.779,79		30,00	51,03	1.860,82
BOTTO	PIERINO	5481	786,87	65,57		0,00	852,44
BOTTO	PIERINO	5496	7.737,49	573,75		505,16	8.816,40
BOTTO	PIERINO	5570	3.016,31	284,02		199,15	3.499,48
BOTTO	PIERINO	5638	65,57			0,00	65,57
BOTTO	PIERINO	6535	65,57		30,00	0,00	95,57
			11.671,81	923,34	30,00	704,31	13.329,46
CURRELI	FRANCESCO	5489	6.774,70	516,71	15,70	442,28	7.749,39
CURRELI	FRANCESCO	5579	688,95			0,00	688,95
			7.463,65	516,71	15,70	442,28	8.438,34
DI PIETRO	PAOLO	5487	6.200,57	516,71		442,28	7.159,56
DI PIETRO	PAOLO	5622	1.550,14	124,34	15,00	0,00	1.689,48
			7.750,71	641,05	15,00	442,28	8.849,04
FOTI	GIUSEPPE	5490	6.200,57	516,71		442,28	7.159,56
FOTI	GIUSEPPE	5624	1.320,49	124,34		0,00	1.444,83
FOTI	GIUSEPPE	5632	2.870,63	248,79	15,00	231,07	3.365,49
			10.391,69	889,84	15,00	673,35	11.969,88
GUGLIANDOLO	ROBERTO	5486	7.214,88	516,71		442,28	8.173,67
GUGLIANDOLO	ROBERTO	5610	404,09			0,00	404,09
GUGLIANDOLO	ROBERTO	5625	1.549,01	124,34		0,00	1.673,35
GUGLIANDOLO	ROBERTO	5631	3.387,29	248,79	71,80	231,07	3.938,95
			12.555,07	889,84	71,80	673,35	14.190,06
MANGANO	ANTONINO	5492	8.340,37	573,75		505,16	9.419,28
MANGANO	ANTONINO	5571	3.248,00	284,02		199,15	3.732,17
MANGANO	ANTONINO	5634	70,86		30,00	0,00	100,86
MANGANO	ANTONINO	5637	70,86			0,00	70,86
			11.731,09	857,77	30,00	704,31	13.323,17
MANTINEO	GIOVANNI	5494	13.218,32	994,07		840,31	15.052,70
MANTINEO	GIOVANNI	5630	3.795,26	284,15		263,90	4.343,31
			17.013,58	1.278,22		1.104,21	19.396,01
PRIVITERA	PIETRO	5482	590,15	49,18		0,00	639,33
PRIVITERA	PIETRO	5495	8.885,36	573,75	15,70	505,16	9.979,97
PRIVITERA	PIETRO	5580	786,86			0,00	786,86
			10.262,37	622,93	15,70	505,16	11.406,16
PRIVITERA	DAMIANO	5483	7.303,07	516,71	15,70	442,28	8.277,76
PRIVITERA	DAMIANO	5578	688,95			0,00	688,95
			7.992,02	516,71	15,70	442,28	8.966,71
SCUDERI	GIOVANNI	5522	459,30			0,00	459,30
SCUDERI	GIOVANNI	5607	344,48			0,00	344,48
			803,78			0,00	803,78
SCUDERI	DANILO	5581	688,95			0,00	688,95
			688,95	0,00		0,00	688,95
SULFARO	GAETANO ALDO	5484	6.200,57	516,71		442,28	7.159,56
SULFARO	GAETANO ALDO	5623	1.320,49	124,34	15,00	0,00	1.459,83
			7.521,06	641,05	15,00	442,28	8.619,39
TOMASELLI	ANDREA	5485	6.200,57	516,71		442,28	7.159,56
TOMASELLI	ANDREA	5609	344,48			0,00	344,48
			6.545,05	516,71		442,28	7.504,04
VALENTI	DOMENICO	5520	459,30			0,00	459,30
VALENTI	DOMENICO	5574	976,01			51,03	1.027,04
VALENTI	DOMENICO	5608	344,48		30,00	0,00	374,48
			1.779,79		30,00	51,03	1.860,82
VENEZIANI	CHRISTIAN	5521	459,30			0,00	459,30
VENEZIANI	CHRISTIAN	5573	976,01			51,03	1.027,04
VENEZIANI	CHRISTIAN	5612	344,48		30,00	0,00	374,48



COMPETENZE PERSONALE A TEMPO DETERMINATO CONSUNTIVO 2015

			1.779,79		30,00	51,03	1.860,82
ZUCCARO	ANTONINO	5493	7.830,68	573,75		505,16	8.909,59
ZUCCARO	ANTONINO	5575	3.016,31	284,02		199,15	3.499,48
ZUCCARO	ANTONINO	5633	65,57		30,00	0,00	95,57
ZUCCARO	ANTONINO	5636	65,57			0,00	65,57
			10.978,13	857,77	30,00	704,31	12.570,21
			147.327,66	10.526,42	473,70	8.631,11	166.958,89
Cognome	Nome	Matr.	Lordo	Tredicesima	Più lista	Imp. TFR	Netto
MACCHIA	SANTI	5625	1.435,32	124,34		63,79	1.623,45
			1.435,32	124,34		63,79	1.623,45
MANGANO	ANGELA	5576	401,89			0,00	401,89
MANGANO	ANGELA	5623	1.492,73	124,34		68,04	1.685,11
			1.894,62	124,34		68,04	2.087,00
SGRO'	MARIA	5532	172,50			0,00	172,50
SGRO'	MARIA	7011	287,50	24,00			311,50
			460,00	24,00		0,00	484,00
PALUMBO	PATRIZIA	5533	172,24			0,00	172,24
CARBONE	GIUSEPPA	5534	773,83	100,46		0,00	874,29
CARBONE	GIUSEPPA	5607	344,48			0,00	344,48
CARBONE	GIUSEPPA	5624	1.435,32	124,34		63,79	1.623,45
			2.553,63	224,80		63,79	2.842,22
GALLETTA	ROSA	5636	1.263,08	100,46		0,00	1.363,54
GALLETTA	ROSA	5608	344,48			0,00	344,48
			1.607,56	100,46		0,00	1.708,02
MANGANO	GIUSEPPA	5545	918,61	76,54		59,54	1.054,69
CIATTO	ANNA	5546	918,61	76,54		59,54	1.054,69
CIATTO	ANNA	5622	1.492,73	124,34		68,04	1.685,11
			2.411,34	200,88		127,58	2.739,80
RUGGERI	GIUSEPPA	5547	918,61	76,54		59,54	1.054,69
			12.371,93	951,90		442,28	13.766,11

ENTE AUTONOMO REGIONALE
"TEATRO DI MESSINA"
* * *



Allegato alla Nota Integrativa:

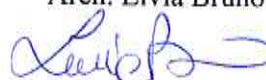
E) – Elenco deliberazioni e
determinazioni di variazione e
storni al Bilancio Finanziario 2015



Elenco Deliberazioni e Determinazioni
Bilancio esercizio 2015

Descrizione	Provvedimento	Trasmissione da parte dell'Organo tutorio all'Assessorato Bilancio e Finanze per richiesta parere	Esecutività	Parere favorevole Da parte Organo Tutorio
Approvazione Bilancio di previsione esercizio 2015	Deliberazione del C.d.A N° 2 del 23/01/2015		05/02/2015	D.D.S. 132/S10
Storni Bilancio di previsione esercizio 2015	Deliberazione del C.d.A N° 18 del 22/04/2015		22/04/2015	
Variazione Bilancio di previsione esercizio 2015	Deliberazione del C.d.A N° 25 del 13/06/2015		13/07/2015	
Storni Bilancio di previsione esercizio 2015	Deliberazione del C.d.A N° 26 del 13/06/2015		13/06/2015	
Storni Bilancio di previsione esercizio 2015	Deliberazione del C.d.A N° 36 del 05/08/2015		05/08/2015	
Storni Bilancio di previsione esercizio 2015	Deliberazione del C.d.A N° 48 del 25/09/2015		25/09/2015	
Storni Bilancio di previsione esercizio 2015	Deliberazione del C.d.A N° 52 del 30/11/2015		30/11/2016	
Variazione Bilancio di previsione esercizio 2015	Deliberazione del C.d.A N° 51 del 30/11/2015		30/12/2015	
Variazione Bilancio di previsione esercizio 2015	Deliberazione del C.d.A N° 53 del 30/11/2015		30/12/2015	

L'Ufficio ragioneria
Arch. Livia Bruno




Allegato alla Nota Integrativa:

F) – Elenco Contenziosi in essere
al 31.12.2015



PERSONALE DIPENDENTE: CONTENZIOSO IN ESSERE AL 31.12.2015

Camarda Giovanni	I° grado (differenze retributive m.s.) %	esito favorevole dipendente
	Corte d' Appello %	esito favorevole dipendente
	Cassazione	giudizio pendente
Cambria Gaetano	I° grado (differenze retributive m.s.)	giudizio pendente
Caminiti Carmelo	D.I. per restituzione somme in forza della sentenza d' Appello n. 971/2012	procedimento in corso
Corrieri Maria	I° grado (differenze retributive m.s.)	giudizio pendente
Giuffrè Antonino	I° grado (equiparazione l.r. 6/97)	giudizio pendente
Lagana' N. + 8 La Gioia B. - Macrì W. - Pandolfino D. - Piccolo G. - Piperopoulos I. - Piperopoulos P. - Ruggeri S. - Tavilla C.	Differenze retributive (indennità varie) giudizio di I° grado %	esito favorevole dipendenti
	Corte d' Appello	giudizio pendente
La Gioia Bartolo	D.I. per restituzione somme in forza della sentenza d' Appello n. 971/2012	procedimento in corso
Pandolfino Domenico	D.I. per restituzione somme in forza della sentenza d' Appello n. 971/2012	procedimento in corso
Piperopoulos Ioannis	D.I. per restituzione somme in forza della sentenza d' Appello n. 971/2012	procedimento in corso
Restuccia Angelo	D.I. per restituzione somme in forza della sentenza d' Appello n. 971/2012	procedimento in corso
Rispoli Francesco	I° grado (equiparazione l.r. 6/97)	giudizio pendente
Sentineri Benedetto	I° grado (differenze retributive m.s.)	giudizio pendente

ALTRI GIUDIZI IN CORSO AL 31.12.2015

Ass.ne Progetto Suono/ Cannilla Catia	Chiamata in causa di terzo danni per infortunio
Ente c/Fastweb	Risarcimento danni per disservizi telefonia
Testa Salvatore (Attore)	Richiesta risarcimento danni per infortunio
Professori d' orchestra e Personale tecnico	Richiesta conversione contratto a tempo indeterminato
Avv. Trombetta Giuliana	D.I. per mancata accettazione parcella
Crupi Vita	Richiesta riconoscimento diritto all'assunzione



Allegato alla Nota Integrativa:

G) – Prospetto per la
dimostrazione del rispetto dei
vincoli finanziari



Cap.	Descrizione	Consuntivo 2009	Consuntivo 2015	LIMITE Max art. 23 L.R. 11/2010 (- 20 %)	
U103180	Spese per mostre, convegni e attività culturali	17.750,84	-	14.200,67	-
U103210	Spese per la stampa di manifesti e locandine	5.998,33	0,00		
U103215	Spese per la stampa di programmi	6.680,00	0,00		
U103230	Spese di pubblicità e inserzioni per attività artistiche	49.692,51	0,00		
U103235	Spese per l'inserzione pubblicitaria su quotidiani e periodici di avvisi di gare, concorsi, etc.	11.304,78	0,00		
U103231	Spese complessive per la comunicazione e l'informazione pubblica (Art. 127. ecc.)		148.096,46		Il limite non è rispettato per deroga prevista al punto 12 della Del. Di Giunta n. 207/2011
	Spese complessive pubblicità	73.675,62	148.096,46	58.940,50	
U103380	Spese rappresentanza	2.965,15	2.292,91	2.372,12	
	** Le spese complessive per la pubblicità sono superiori al limite per deroga				



Cap.	Descrizione	Consuntivo 2011	Consuntivo 2015	Del Giunta 317 del 4/09/2012-		
U103255	Manutenzione, noleggio ed esercizio automezzi	800,47	272,58	400,23	-	
U103310	Acquisto di carburanti e lubrificanti	2.421,60	540,00	1.210,80		
U103415	Pedaggi autostradali	300,00	49,24	150,00		
				Del Giunta 317 del 4/09/2012-		
					differenza	
	U.P.B. 3 - Spese per l'acquisto di beni di consumo e servizi	941.236,95	834.203,10	752.989,56	81.213,54	**
	N.B. Il limite della 3° U.P.B. non viene rispettato per effetto della deroga sullo stanziamento previsto al cap. U103231 (Spese complessive per la comunicazione e informazione pubblica - Art. 127) - Vedi punto 13 Del. Giunta n. 207/2011					



PATTO DI STABILITA' ENTI REGIONALI

CERTIFICAZIONE EX COMMA 3, ART. 16, L.R. 12 MAGGIO 2010, N. 11

ENTE:

(importi in migliaia di euro)

RENDICONTO GENERALE ES. 2009 - ACCERTAMENTI ED IMPEGNI DI COMPETENZA			
A	- Entrate Correnti -	8.146,19	
			B - Uscite correnti - 7.997,38
			(B1) - Spese del personale 3.197,57
			(B2) - Spese obbligatorie 1.101,58
			(B3) - Altre spese correnti 3.698,23
C	- Saldo Finanziario di parte corrente (A - B3)		4.447,96
D	- 2% di C		88,96
E	- Limite da rispettare, negli esercizi 2011/2013, per "Altre spese correnti" (B3-D)		3.609,27
F	- Limite da rispettare, negli esercizi 2011/2013, per "Spese del personale" (=B1)		3.197,57

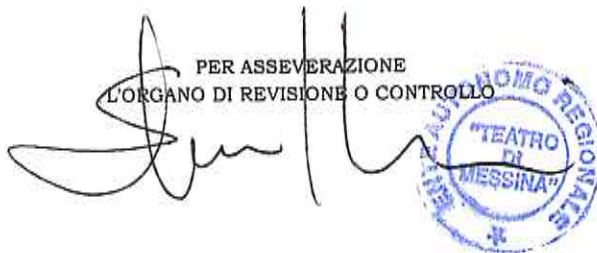
...

BILANCIO DI PREVISIONE ES. 2015 - PREVISIONI DI COMPETENZA			
A	- Entrate Correnti -	7.154,90	
			B - Uscite correnti - 7.034,90
			(B1) - Spese del personale 2.974,63
			(B2) - Spese obbligatorie 982,37
			(B3) - Altre spese correnti 3.077,90
E	- Altre spese correnti		Il limite è rispettato
F	- Spese del personale		Il limite è rispettato

...

RENDICONTO GENERALE ES. 2015 - ACCERTAMENTI ED IMPEGNI DI COMPETENZA			
A	- Entrate Correnti -	6.176,70	
			B - Uscite correnti - 6.433,40
			(B1) - Spese del personale 2.603,06
			(B2) - Spese obbligatorie 848,97
			(B3) - Altre spese correnti 2.981,37
E	- Altre spese correnti		Il limite è rispettato
F	- Spese del personale		Il limite è rispettato

Sulla base delle predette risultanze si certifica che :

 L'obiettivo è stato rispettato L'obiettivo non è stato rispettatoPER ASSEVERAZIONE
L'ORGANO DI REVISIONE O CONTROLLO


IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE DELL'ENTE







PATTO DI STABILITA' ENTI REGIONALI
CERTIFICAZIONE EX COMMA 3, ART. 16, L.R. 12 MAGGIO 2010 , N. 11

ENTE:

(importi in migliaia di euro)

RENDICONTO GENERALE ES. 2009 - RISCOSSIONI E PAGAMENTI (Comp+Res)			
A	- Entrate Correnti -	11.142,79	
			B - Uscite correnti - 8.309,85
			(B1) - Spese del personale 3.022,61
			(B2) - Spese obbligatorie 1.104,61
			(B3) - Altre spese correnti 4.182,63
C	- Saldo Finanziario di parte corrente (A - B3)		6.960,16
D	- 2% di C		139,20
E	- Limite da rispettare, negli esercizi 2011/2013, per "Altre spese correnti" (B3-D)		4.043,43
F	- Limite da rispettare, negli esercizi 2011/2013, per "Spese del personale" (=B1)		3.022,61

...

BILANCIO DI PREVISIONE ES. 2015 - PREVISIONI DI CASSA			
A	- Entrate Correnti -	8.954,87	
			B - Uscite correnti - 7.978,92
			(B1) - Spese del personale 2.932,63
			(B2) - Spese obbligatorie 1.135,42
			(B3) - Altre spese correnti 3.910,87
E	- Altre spese correnti		Il limite è rispettato
F	- Spese del personale		Il limite è rispettato

...

RENDICONTO GENERALE ES. 2015 - RISCOSSIONI E PAGAMENTI (Comp+Res)			
A	- Entrate Correnti -	5.882,89	
			B - Uscite correnti - 6.558,78
			(B1) - Spese del personale 2.543,42
			(B2) - Spese obbligatorie 705,35
			(B3) - Altre spese correnti 3.310,01
E	- Altre spese correnti		Il limite è rispettato
F	- Spese del personale		Il limite è rispettato

Sulla base delle predette risultanze si certifica che :

- L'obiettivo è stato rispettato
 L'obiettivo non è stato rispettato

PER ASSEVERAZIONE
 L'ORGANO DI REVISIONE O CONTROLLO




IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL RAPPRESENTANTE DELL'ENTE




DETERMINAZIONE SALDO FINANZIARIO DI PARTE CORRENTE-GESTIONE COMPETENZA ANNO 2009					
DESCRIZIONE					
		Parziali	Uscite	a	Entrate
Totale accertamenti entrate correnti Rendiconto generale 2009					8.146.189,10
Totale impegni entrate correnti Rendiconto generale 2009		b	7.997.386,48		
Spese per il personale					
U101040	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo indeterminato	1.908.343,70			
U101045	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato per allestimento produzioni e coproduzioni spettacoli	118.000,52			
U101050	Premio di produzione, elementi variabili della retribuzione ed altre indennità previste dal C.C.N.L.	167.391,47			
U101055	Compensi per lavoro straordinario al personale tecnico di palcoscenico e di manutenzione	70.000,00			
U101056	Compensi per lavoro straordinario al personale amministrativo	0,00			
U101070	Arretri da corrispondere al personale per rinnovi e sentenze	51.441,35			
U101075	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente per il personale a tempo indeterminato	624.931,03			
U101080	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente per il personale a tempo determinato e prestazioni di lavoro autonomo	30.750,31			
U108085	Oneri assicurativi (I.N.A.I.L.)	40.000,00			
U105505	Accantonamento T.F.R. esercizio in corso salvo conguaglio	12.387,83			
	Accantonamento a fondo T.F.R.	174.323,33			
Totale spese per il personale		3.197.569,54			
Spese di gestione					
U103285	Canoni energia elettrica e forza motrice	65.000,00			
U103290	Consumi acqua	8.000,00			
U103295	Consumi gas e gasolio	39.769,00			
U103300	Spese telefoniche	40.046,41			
U103350	Spese pulizie locali e condominiali	117.000,00			
U103355	Canoni fitto locali ufficio e spese condominiali	160.434,60			
U103436	Spese per il servizio antincendio	126.500,00			
U112650	Interessi passivi su anticipazioni bancarie	160.000,00			
Totale spese di gestione		716.750,01			
Oneri per gli organi dell'ente					
U115675	Compenso indennità al Presidente	13.884,35			
U115680	Assegni e indennità al Sovrintendente	46.480,24			



U115685	Compensi, indennità ai componenti del Consiglio di Amministrazione	24.982,36				
U106602	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori	0,00				
U115695	Rimborso spese trasferita agli Organi dell'Ente	3.716,58				
U115700	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente per gli Organi	9.502,91				
	Totale spese per gli organi dell'ente	98.566,44				
	Tasse e tributi					
U116720	Imposte tasse e tributi vari	289.165,53				
	Totale tasse e tributi	286.265,07				
	Totale stipendi spese fisse o aventi natura obbligatoria		c	4.299.151,06		
	Spese correnti al netto degli stipendi e delle spese obbligatorie		d=(b-c)	3.698.235,42	d	3.698.235,42
	Saldo finanziario parte corrente gestione competenza				e=(a-d)	4.447.953,68
	Limite di spesa parte corrente gestione competenza per gli anni 2014-2015 (L.R. n.11/2010 circ.19/2010)			f=d-(e x 2%)		3.609.276,35



DETERMINAZIONE SALDO FINANZIARIO DI PARTE CORRENTE-GESTIONE CASSA ANNO 2009					
DESCRIZIONE		Parziali	Uscite	a	Entrate
Totale riscossioni Rendiconto generale 2009					11.142.790,44
Totale pagamenti Rendiconto generale 2009		b	11.142.790,44		
Spese per il personale					
U101040	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo indeterminato	1.908.343,70			
U101045	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato per allestimento produzioni e coproduzioni spettacoli	118.000,52			
U101050	Premio di produzione, elementi variabili della retribuzione ed altre indennità previste dal C.C.N.L.	167.391,47			
U101055	Compensi per lavoro straordinario al personale tecnico di palcoscenico e di manutenzione	69.482,51			
U101056	Compensi per lavoro straordinario al personale amministrativo	0,00			
U101070	Arretri da corrispondere al personale per rinnovi e sentenze	51.441,35			
U101075	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente per il personale a tempo indeterminato	599.035,55			
U101080	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente per il personale a tempo determinato e prestazioni di lavoro autonomo	30.750,31			
U108085	Oneri assicurativi (I.N.A.I.L.)	37.059,15			
U105505	Accantonamento T.F.R. esercizio in corso salvo conguaglio	12.387,83			
	Accantonamento a fondo T.F.R.	28.715,41			
	Totale spese per il personale	3.022.607,80			
Spese di gestione					
U103285	Canoni energia elettrica e forza motrice	66.345,85			
U103290	Consumi acqua	7.684,54			
U103295	Consumi gas e gasolio	30.220,74			
U103300	Spese telefoniche	41.223,59			
U103350	Spese pulizie locali e condominiali	129.300,00			
U103355	Canoni fitto locali ufficio e spese condominiali	160.194,58			
U103436	Spese per il servizio antincendio	0,00			
U112650	Interessi passivi su anticipazioni bancarie	144.350,31			
	Totale spese di gestione	579.319,61			
Oneri per gli organi dell'ente					
U115675	Compenso indennità al Presidente	14.673,19			
U115680	Assegni e indennità al Sovrintendente	46.476,00			



U115685	Compensi, indennità ai componenti del Consiglio di Amministrazione	32.046,10				
U106602	Compensi, indennità e rimborsi ai componenti il Collegio dei Revisori	0,00				
U115695	Rimborso spese trasferita agli Organi dell'Ente	3.716,58				
U115700	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente per gli Organi	9.502,91				
	Totale spese per gli organi dell'ente	106.414,78				
	Tasse e tributi					
U116720	Imposte tasse e tributi vari	291.906,68				
	Totale tasse e tributi	291.906,68				
	Totale stipendi spese fisse o aventi natura obbligatoria		c	4.000.248,87		
	Spese correnti al netto degli stipendi e delle spese obbligatorie		d=(b-c)	7.142.541,57	d	7.142.541,57
	Saldo finanziario parte corrente gestione cassa				e=(a-d)	4.000.248,87
	Limite di spesa parte corrente gestione cassa per gli anni 2014-2015 (L.R. n.11/2010 circ.19/2010)			f=d-(e x 2%)		7.062.536,59



DETERMINAZIONE SALDO FINANZIARIO DI PARTE CORRENTE - GESTIONE COMPETENZA ANNO 2015				
DESCRIZIONE				
		Parziali	Uscite	Entrate
Totale accertamenti entrate correnti Rendiconto generale 2015			a	6.176.704,34
Totale impegni entrate correnti Rendiconto generale 2015		b	6.433.402,35	
Spese per il personale				
U101035	Stipendi ed altri assegni fissi al personale dirigente	0,00		
U101036	Premi ed indennità di risultato previste dai contratti dei dirigenti	0,00		
U101040	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo indeterminato	1.765.967,63		
U101045	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato per allestimento produzioni e coproduzioni teatrali	113.475,74		
U101050	Premio di produzione, elementi variabili della retribuzione ed altre indennità previste dal C.C.N.L.	77.496,00		
U101055	Compensi per lavoro straordinario al personale tecnico di palcoscenico e di manutenzione	2.219,93		
U101056	Compensi per lavoro straordinario al personale amministrativo	2.376,41		
U101070	Arretri da corrispondere al personale per rinnovi e sentenze	6.897,16		
U101075	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente per il personale a tempo indeterminato	434.172,16		
U101080	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente cper il personale a tempo determinato e prestazioni di lavoro autonomo	42.175,95		
U101085	Oneri assicurativi (I.N.A.I.L.)	0,00		
U105505	Accantonamento T.F.R. Esercizio in corso salvo conguaglio	118.493,06		
	Accantonamento a fondo TFR	39.783,83		
	Totale spese per il personale	2.603.057,87		
Spese di gestione				
U103285	Canoni energia elettrica e forza motrice	50.000,00		
U103290	Consumi acqua	20.499,99		
U103295	Consumi gas e gasolio	10.200,00		
U103300	Spese telefoniche	17.671,04		
U103355	Canoni fitto locali, uffici e spese condominiali	109.744,22		
U103350	Spese pulizia locali e condominiali	132.868,92		
U103436	Spese per il servizio antincendio	79.900,00		
U112650	Interessi passivi su anticipazioni bancarie	22.657,93		
	Totale spese di gestione	443.542,10		
Spese per gli organi dell'ente				
U115675	Assegni e indennità al Presidente	19.999,86		



DETERMINAZIONE SALDO FINANZIARIO DI PARTE CORRENTE - GESTIONE CASSA ANNO 2015					
DESCRIZIONE		Parziali	Uscite	a	Entrate
Totale riscossioni Rendiconto generale 2015					5.822.894,04
Totale pagamenti Rendiconto generale 2015			6.558.775,28	b	
Spese per il personale					
U101035	Stipendi ed altri assegni fissi al personale dirigente	0,00			
U101036	Premi ed indennità di risultato previste dai contratti dei dirigenti	0,00			
U101040	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo indeterminato	1.765.967,63			
U101045	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato per allestimento produzioni e coproduzioni teatrali	113.475,74			
U101050	Premio di produzione, elementi variabili della retribuzione ed altre indennità previste dal C.C.N.L.	38.464,40			
U101055	Compensi per lavoro straordinario al personale tecnico di palcoscenico e di manutenzione	11.650,25			
U101056	Compensi per lavoro straordinario al personale amministrativo	5.236,50			
U101070	Arretri da corrispondere al personale per rinnovi e sentenze	6.897,16			
U101075	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente per il personale a tempo determinato e prestazioni di lavoro autonomo	424.514,21			
U101080	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente cper il personale a tempo indeterminato	42.175,95			
U101085	Oneri assicurativi (I.N.A.I.L.)	16.543,23			
U105505	Accantonamento T.F.R. Esercizio in corso salvo conguaglio	118.493,00			
Totale spese per il personale		2.543.418,07			
Spese di gestione					
U103285	Canoni energia elettrica e forza motrice	51.633,42			
U103290	Consumi acqua	23.640,51			
U103295	Consumi gas e gasolio	34.690,46			
U103300	Spese telefoniche	20.153,71			
U103355	Canoni fitto locali, uffici e spese condominiali	140.573,73			
U103350	Spese pulizia locali e condominiali	88.229,28			
U103436	Spese per il servizio antincendio	73.671,00			
U112650	Interessi passivi su anticipazioni bancarie	32.866,45			
Totale spese di gestione		465.458,56			
Spese per gli organi dell'ente					
U115675	Assegni e indennità al Presidente	18.333,32			



U115680	Compensi e indennità al Sovrintendente	34.328,99			
U115685	Compensi e indennità ai componenti del Consiglio di Amministrazione	33.524,69			
U115690	Compensi e indennità ai componenti del Collegio dei revisori	24.266,64			
U115695	Rimborso spese trasferite agli Organi dell'Ente	2.243,30			
U115700	Oneri previdenziali e assistenziali a carico dell'Ente per gli organi dell'Ente	16.653,72			
	Totale spese per gli organi dell'ente	129.350,66			
	Tasse e tributi				
U116720	Imposte, tasse e tributi vari	110.536,63			
	Totale tasse e tributi	110.536,63	c	3.248.763,92	
	Totale stipendi spese fisse o aventi natura obbligatoria				
	Spese correnti al netto degli stipendi e delle spese obbligatorie		d=(b-c)	3.310.011,36	
	Limite di spesa parte corrente gestione competenza per gli anni 2011-2013 (L.R. n.11/2010 circ.19/2010)			7.062.536,59	
		differenza		3.752.525,23	



SPESE PER IL PERSONALE - RAFFRONTO ESERCIZI 2015 - 2009 (L.R. n.11/2010 circ.19/2010)				
DESCRIZIONE		Rendiconto esercizio 2015		Rendiconto esercizio 2009
U.P.B. 1 - Oneri per il personale in attività di servizio				
Spese per il personale				
U101035	Stipendi ed altri assegni fissi al personale dirigente	0,00		0,00
U101036	Premi ed indennità di risultato previste dai contratti dei dirigenti	0,00		0,00
U101040	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo indeterminato	1.765.967,63		1.908.343,70
U101045	Stipendi ed altri assegni fissi al personale a tempo determinato per allestimento produzioni e coproduzioni teatrali	113.475,74		118.000,52
U101050	Premio di produzione, elementi variabili della retribuzione ed altre indennità previste dal C.C.N.L.	77.496,00		167.391,47
U101055	Compensi per lavoro straordinario al personale tecnico di palcoscenico e di manutenzione	2.219,93		70.000,00
U101056	Compensi per lavoro straordinario al personale amministrativo	2.376,41		0,00
U101070	Arretri da corrispondere al personale per rinnovi e sentenze	6.897,16		51.441,35
U101075	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente per il personale a tempo determinato e prestazioni di lavoro autonomo	434.172,16		624.931,03
U101080	Oneri previdenziali ed assistenziali a carico dell'Ente cper il personale a tempo indeterminato	42.175,95		30.750,31
U101085	Oneri assicurativi (I.N.A.I.L.)	0,00		40.000,00
U105505	Accantonamento T.F.R. Esercizio in corso salvo conguaglio	118.493,06		12.387,83
	Accantonamento a fondo T.F.R.	39.783,83		174.323,33
	Totale spese per il personale	2.603.057,87		3.197.569,54



Allegato alla Nota Integrativa:

H)- Analisi di Bilancio per indici



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

All. I

Rendiconto Esercizio Finanziario 2015

ANALISI DI BILANCIO PER INDICI

Determinazione delle principali grandezze economiche e finanziarie e degli indici di bilancio.

AUTOSUFFICIENZA FINANZIARIA

Indica la capacità dell'ente a recuperare in maniera autonoma (senza, cioè, il concorso della Regione o altri enti) risorse finanziarie:

Le grandezze prese in considerazione sono:

ENTRATE AUTONOME:

ACCERTAMENTI

Denominazione	Importo
AGGREGATO II - UPB 07	0,00
AGGREGATO II - UPB 08	1.143.735,10
TOTALE	1.143.735,10

ENTRATE COMPLESSIVE :

ACCERTAMENTI

Denominazione	Importo
Totale Titolo I	6.176.704,34
Totale Titolo II	-
Totale Titolo IV	-
TOTALE	6.176.704,34

Entrate autonome
Entrate complessive

1.143.735,10	18,52%
6.176.704,34	

Indica l'incidenza delle entrate autonome sulle entrate complessive

CONTRIBUTI PROVENIENTI DA ALTRI ENTI:

Denominazione	Importo
AGGREGATO I - UPB 2	39.404,00
AGGREGATO I - UPB 3	96.000,00
AGGREGATO I - UPB 4	-
TOTALE	135.404,00

Contributi provenienti da altri enti
Entrate complessive

135.404,00	2,19%
6.176.704,34	

Indica quanta parte delle entrate complessive dell'ente deriva da contributi esterni.



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

All. I

Rendiconto Esercizio Finanziario 2015

DIPENDENZA DA CONTRIBUTI REGIONALI NON VINCOLATI

CONTRIBUTI REGIONALI NON VINCOLATI:

Denominazione	Importo
AGGREGATO I - UPB 1	4.613.770,00
TOTALE	4.613.770,00

Contributi regionali non vincolati
Entrate complessive

4.613.770,00	74,70%
6.176.704,34	

Indica il peso che i contributi regionali non vincolati hanno sulle entrate complessive:

RAPPORTO DI COMPOSIZIONE PERCENTUALE DELLE SPESE COMPLESSIVE DELL'ENTE, SUDDIVISE TRA SPESA CORRENTE E SPESA IN C/CAPITALE.

SPESA CORRENTE:

IMPEGNI

Denominazione	Importo	
AGGREGATO I - UPB 01	2.455.677,08	38,11%
AGGREGATO I - UPB 02	92.389,68	1,43%
AGGREGATO I - UPB 03	834.203,10	12,95%
AGGREGATO II	118.493,06	1,84%
AGGREGATO III	-	0,00%
AGGREGATO IV	2.513.860,81	39,01%
AGGREGATO V	22.851,02	0,35%
AGGREGATO VI	135.540,77	2,10%
AGGREGATO VI - Imposte	270.386,83	4,20%
TOTALE	6.443.402,35	100,00%

SPESA IN CONTO CAPITALE

Denominazione	Importo	
AGGREGATO VII - UPB 2	97.877,65	100,00%
TOTALE	97.877,65	100,00%

Spesa corrente
Spesa complessiva

6.443.402,35	98,50%
6.541.280,00	

Indica quanta parte della spesa complessiva è destinata alla spesa corrente.

Al

netto delle partite di giro

Spesa in c/capitale
Spesa complessiva

97.877,65	1,50%
6.541.280,00	

Indica quanta parte della spesa complessiva è destinata alla spesa in c/capitale.

Al netto delle partite di giro



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

All. I

Rendiconto Esercizio Finanziario 2015

RAPPORTI DI COMPOSIZIONE PERCENTUALE DELLA SPESA COMPLESSIVA DELL'ENTE SUDDIVISE TRA SPESA DI FUNZIONAMENTO E SPESA PER INTERVENTI.

Le grandezze prese in considerazione sono:

SPESA DI FUNZIONAMENTO:

Denominazione	Importo	
AGGREGATO I - UPB 1	2.455.677,08	38,11%
AGGREGATO I - UPB 3	834.203,10	12,95%
AGGREGATO II	118.493,06	1,84%
AGGREGATO V	22.851,02	0,35%
AGGREGATO VI	135.540,77	2,10%
AGGREGATO VI	270.386,83	4,20%
TOTALE	3.837.151,86	59,55%

SPESA PER INTERVENTI:

Denominazione	Importo	
AGGREGATO IV	2.513.860,81	39,01%
AGGREGATO I - UPB 2	92.389,68	1,43%
TOTALE	2.606.250,49	40,45%
Spesa totale (funz. + interv.)	6.443.402,35	100,00%

Spese di funzionamento
Spesa totale (funz. + interv.)

3.837.151,86	59,55%
6.443.402,35	

Indica il peso che hanno le spese di funzionamento sulla spesa complessiva

Spese per interventi
Spesa totale (funz. + interv.)

2.606.250,49	40,45%
6.443.402,35	

Indica quanta parte della spesa complessiva è destinata agli interventi.



ENTE AUTONOMO REGIONALE TEATRO DI MESSINA

All. I

Rendiconto Esercizio Finanziario 2015

SPESA PER IL PERSONALE, IN TERMINI ASSOLUTI E IN PERCENTUALE RISPETTO AL COMPLESSO DELLE RISORSE DISPONIBILI

SPESA PER IL PERSONALE:

Denominazione	Importo
AGGREGATO I - UPB 1	2.455.677,08
AGGREGATO II -	118.493,06
TOTALE	2.574.170,14

Spesa per il personale
Spesa complessiva

2.574.170,14	39,35%
6.541.280,00	

Indica l'incidenza delle spese per il personale sulle spese complessive

Spesa per il personale
Spesa corrente

2.574.170,14	39,95%
6.443.402,35	

Indica l'incidenza delle spese per il personale sulle spese correnti

DIFFERENZA TRA ENTRATE CORRENTI E SPESE CORRENTI, IN TERMINI ASSOLUTI ED IN PERCENTUALE.

Entrate correnti
Spese correnti

6.176.704,34	95,86%
6.443.402,35	

Indica quanta parte delle spese correnti sono finanziate dalle entrate correnti

